

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

АО «Газпром газораспределение
Сыктывкар»

за 2016 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Сыктывкар»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Газпром газораспределение Сыктывкар» (далее – АО «Газпром газораспределение Сыктывкар»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Главой администрации г. Сыктывкара от 22 июля 1993 года за № 7/1297 параграф 25.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Сыктывкару 13 ноября 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1021100517822

Место нахождения:

Российская Федерация, 167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Красных партизан, д.33А

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» состоящей из:

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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

МНЕНИЕ

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

Руководитель Департамента аудита
ООО «Аудит – НТ»



А.С. Анисимов

«03» апреля 2017 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Сыктывкар" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

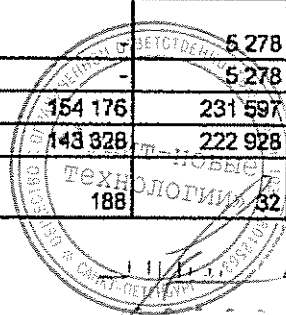
Вид экономической деятельности Газораспределение газообразного топлива по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное Общество / Частная по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 167983, Республика Коми, г.Сыктывкар, ГСП-3, ул.Красных Партизан, д.33

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1. П-1	Нематериальные активы	1110	110	130	53
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1. П-1	Основные средства	1150	1 253 313	1 103 483	1 006 800
	в том числе:				
	Основные средства	1151	1 118 573	972 074	960 449
	земельные участки	11511	430	430	430
	здания	11512	152 490	159 102	165 892
	сооружения и передаточные устройства	11513	902 266	756 745	744 397
	машины и оборудование	11514	50 170	39 755	33 635
	транспортные средства	11515	11 769	14 544	14 921
	производственный и хозяйственный инвентарь	11516	1 448	1 498	1 174
2.2. П-1	Незавершенные капитальные вложения	1152	134 740	131 409	46 351
3.1.5. П-2; 2.1. П-1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 353	1 720	1 902
3.1. П-1; 3.1.6. П-2	Финансовые вложения	1170	33 524	33 524	33 524
3.1.17. П-2	Отложенные налоговые активы	1180	21 570	18 070	12 324
3.1.7. П-2	Прочие внеоборотные активы	1190	16 383	15 024	15 321
	в том числе:				
	приобретенные права	1191	16 383	15 024	15 321
	Итого по разделу I	1100	1 328 253	1 171 951	1 069 924
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1. П-1; 3.1.8. П-2	Запасы	1210	51 285	44 807	32 790
	в том числе:				
	материалы	1211	51 285	44 807	32 790
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26	26	-
5.1. П-1; 3.1.10. П-2	Дебиторская задолженность	1230	189 445	154 176	236 875
	в том числе:				
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	1231	-	-	5 278
	покупателей и заказчиков	12311	-	-	5 278
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	1232	189 445	154 176	231 597
	покупателей и заказчиков	12321	173 771	143 328	222 928
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	123211	140	-	32

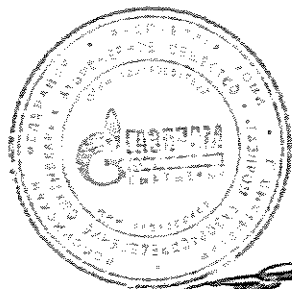


	прочих покупателей и заказчиков	123212	173 631	143 140	222 896
	авансы выданные	12323	1 206	1 441	786
	авансы прочим организациям	123231	1 206	1 441	786
	прочая	12324	14 468	9 407	7 883
	прочая задолженность прочих дебиторов	123241	14 468	9 407	7 883
3.1. П-1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.1.11. П-2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	63 853	9 027	16 091
	в том числе:				
	на расчетных счетах	1251	63 405	8 758	15 972
	прочие	1252	448	269	119
3.1.12. П-2	Прочие оборотные активы	1260	2 400	2 620	2 175
	в том числе:				
	прочие	1261	2 400	2 620	2 175
	Итого по разделу II	1200	307 009	210 656	287 931
	БАЛАНС	1600	1 635 262	1 382 607	1 357 855



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.13. П-2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	151 983	151 983	151 983
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.1.14. П-2	Переоценка внеоборотных активов	1340	75 317	77 595	77 622
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.1.15. П-2	Резервный капитал	1360	7 599	7 599	7 141
3.2.11. П-2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 133 293	954 774	815 648
	в том числе:				
	отчетного года	1371	178 441	143 728	140 143
	в том числе: нераспределенная прибыль от специальной надбавки для финансирования программ газификации	13711	143 917	139 291	122 936
	нераспределенная прибыль от технологического присоединения объектов капитального строительства к сетям газораспределения	13712	10 396	-	-
	прошлых лет	1372	954 852	811 046	675 505
	в том числе: нераспределенная прибыль от специальной надбавки для финансирования программ газификации	13721	848 515	709 224	586 287
	нераспределенная прибыль от технологического присоединения объектов капитального строительства к сетям газораспределения	13722	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 368 192	1 191 951	1 052 394
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	кредиты	1411	-	-	-
	займы	1412	-	-	-
3.1.17. П-2	Отложенные налоговые обязательства	1420	25 457	17 596	15 572
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1451	-	-	-
	векселя к уплате	1452	-	-	-
	авансы полученные	1453	-	-	-
	прочие	1454	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	25 457	17 596	15 572
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3. П-1; 3.1.16. П-2	Заемные средства	1510	-	-	92 010
	в том числе:				
	кредиты	1511	-	-	60 010
	займы	1512	-	-	32 000
	Кредиторская задолженность	1520	150 063	122 125	166 788
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	51 849	41 206	92 970
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	15211	27 028	18 694	31 883
	прочие поставщики и подрядчики	15211	24 821	39 312	61 087
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	авансы полученные	1523	30 439	21 683	6 789
	авансы полученные от дочерних организаций	15231	-	-	-

	авансы полученные от прочих организаций	15232	30 439	21 678	6 769
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	7 655	12 175	12 222
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	1525	56 134	43 103	37 050
	задолженность перед персоналом	1526	-	8	10 379
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	1527	374	313	181
	прочая	1528	3 612	3 637	7 217
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	15283	3 612	3 637	7 217
3.1.20. П-2	Доходы будущих периодов	1530	1 736	1 809	1 948
	в том числе				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	1531	1 736	1 809	1 948
	прочие	1532	-	-	-
7. П-1	Оценочные обязательства	1540	89 814	49 126	29 143
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	241 613	173 060	289 889
	БАЛАНС	1700	1 635 262	1 382 607	1 357 855



И.о. генерального
директора

(подпись)

Гордишук Ярослав
Васильевич (По
распоряжению № 11/2017 от
01.01.2017 г.)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Нико
(подпись)

Шевякова Надежда
Викторовна
(расшифровка подписи)

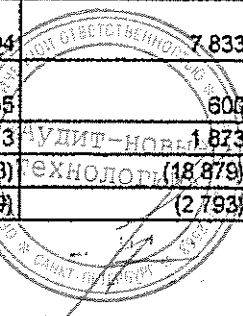
30 марта 2017 г



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Акционерное общество "Газпром газораспределение Сыктывкар"	по ОКПО	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	03314408		
Вид экономической деятельности	Газораспределение газообразного топлива	по ОКВЭД	1101300468		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное Общество / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	35.22		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	67	16	
			384		

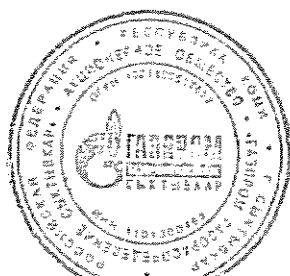
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
3.2.1. П-2	Выручка	2110	1 081 581	979 428
	в том числе:			
	транспортировка природного газа промышленным предприятиям и прочим потребителям	2111	959 219	866 939
	в т. ч. специальная надбавка для финансирования программ газификации от транспортировки природного газа промышленным предприятиям и прочим потребителям	21111	179 896	174 114
	строительно-монтажные и ремонтные работы	2112	28 526	44 138
	услуги по техническому обслуживанию газопроводов и ВДГО	2113	68 093	61 499
	технологическое присоединение объектов капитального строительства к сетям газораспределения	2114	17 020	-
	прочие	2115	8 723	6 852
3.2.2. П-2	Себестоимость продаж	2120	(753 323)	(690 026)
	транспортировка природного газа промышленным предприятиям и прочим потребителям	2121	(669 342)	(600 632)
	строительно-монтажные и ремонтные работы	2122	(22 990)	(38 069)
	услуги по техническому обслуживанию газопроводов и ВДГО	2123	(49 898)	(46 008)
	технологическое присоединение объектов капитального строительства к сетям газораспределения	2124	(4 025)	-
	прочие	2125	(7 068)	(5 317)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	328 258	289 402
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.2.3. П-2	Управленческие расходы	2220	(103 393)	(97 100)
	материальные затраты	2221	(2 847)	(3 733)
	затраты на оплату труда	2222	(63 415)	(56 345)
	отчисления на социальные нужды	2223	(16 488)	(14 878)
	амортизация основных средств	2224	(2 617)	(2 817)
	прочие затраты	2225	(18 026)	(19 527)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	224 865	192 302
3.2.4. П-2	Доходы от участия в других организациях	2310	3 166	4 894
3.2.5. П-2	Проценты к получению	2320	8 465	4 509
3.2.5. П-2	Проценты к уплате	2330	-	(1 732)
3.2.6. П-2	Прочие доходы	2340	13 362	10 306
	резерв по сомнительным долгам, под обесценение МПЗ	2341	8 994	7 833
	продажа материально-производственных запасов	2342	455	600
	прочие доходы	2343	3 913	1 873
3.2.7. П-2	Прочие расходы	2350	(23 758)	(18 879)
	выплата при выходе на пенсию (КД)	2351	(3 479)	(2 793)



	детский отдых	2352	(2 200)	(2 090)
	штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2353	(25)	(2 054)
	расходы на создание резерва по сомнительным долгам, под обесценение МПЗ	2354	(1 880)	(597)
	расходы на создание резерва по сомнительным долгам, под обесценение МПЗ	2355	(5 919)	(5 442)
	прочие расходы	2356	(10 255)	(5 903)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	226 100	191 400
3.2.8. П-2	Текущий налог на прибыль	2410	(43 276)	(51 389)
	в том числе:			
	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	3 540	9 411
3.1.17. П-2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(15 244)	(2 133)
3.1.18. П-2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	9 760	5 831
	Прочее	2460	1 101	19
	Чистая прибыль (убыток)	2400	178 441	143 728
	в том числе:			
	чистая прибыль в виде специальной надбавки для финансирования программ газификации	2470	143 917	139 291
	чистая прибыль от технологического присоединения объектов капитального строительства к сетям газораспределения	2480	10 396	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	178 441	143 728
3 2.11. П-2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



И.о. генерального
директора

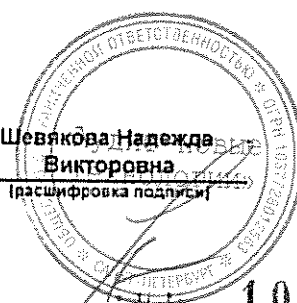
(подпись)

Гордийчук Ярослав
Васильевич (По
доверенности № 11/2017 от
01.01.2017 г.)
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Шевякова Надежда
Викторовна
(расшифровка подписи)



30 марта 2017 г.

Отчет об изменении капитала за Январь - Декабрь 2016г.

Коды			
0710003			
31	12	2016	
03314408			
1101300468			
35.22			
67	18		384

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

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Сыктывкар"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Газораспределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное Общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

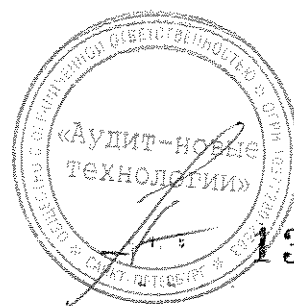
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	151 983	-	77 622	7 141	815 648	1 052 394
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	143 744	143 744
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	143 728	143 728
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	16	16
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	-	-	-	-	(4 187)	(4 187)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 187)	(4 187)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(27)	-	27	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	458	(458)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	151 983	-	77 595	7 599	954 774	1 191 951
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	178 459	178 459
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	178 441
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	18	18
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 218)	(2 218)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(2 218)	(2 218)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(2 278)	-	2 278	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	151 983	-	75 317	7 599	1 133 293	1 368 192

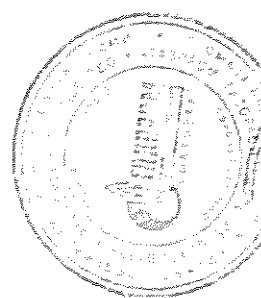
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 052 394	143 728	(4 171)	1 191 951
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 052 394	143 728	(4 171)	1 191 951
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	815 648	143 728	(4 602)	954 774
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	815 648	143 728	(4 602)	954 774
до корректировок	3402	236 746	-	431	237 177
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	236 746	-	431	237 177



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	1 369 928	1 193 759	1 054 342



И. о. генерального
директора
Гордийчук Ярослав
Васильевич (по
доверенности № 11/2017
от 01.01.2017 г.)
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Шевякова Надежда
Викторовна
(расшифровка подписи)

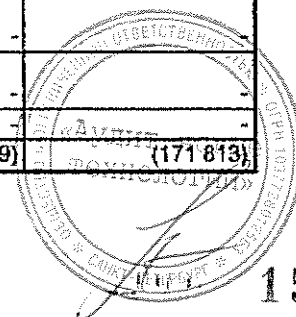
(подпись)

30 марта 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016г.**

Организация	Акционерное общество "Газпром газораспределения Сыктывкар"	по ОКПО	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	31 12 2016
Вид экономической деятельности	Газораспределения газообразного топлива	по ОКВЭД	03314408
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное Общество / Частная	по ОКФС	1101300458
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	35.22
			67 16
			384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
п.4.1.11.1. П-2	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 160 999	1 106 760
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 044 592	1 056 063
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 373	4 441
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	авансы полученные от покупателей, заказчиков	4114	11 698	12 984
	косвенные налоги	4115	14 670	12 142
	прочие поступления	4119	84 666	21 130
п.4.1.11.1. П-2	Платежи - всего	4120	(910 422)	(838 960)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(248 326)	(232 924)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(499 877)	(480 744)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	(1 742)
	налога на прибыль	4124	(41 745)	(50 630)
	авансы выданные	4125	(1 004)	(1 223)
	косвенные налоги	4126	-	-
	прочие налоги	4127	(22 945)	(21 897)
	прочие платежи	4129	(96 525)	(49 800)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	250 577	267 800
п.4.1.11.1. П-2	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	3 166	4 894
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 166	4 894
	прочие поступления	4219	-	-
п.4.1.11.1. П-2	Платежи - всего	4220	(190 475)	(176 707)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(190 475)	(176 707)
	в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(187 309)	(171 813)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(8 442)	(103 051)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 133)	(4 035)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(92 000)
	прочие платежи	4329	(6 309)	(7 016)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(8 442)	(103 051)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	54 826	(7 064)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 027	16 091
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	63 853	9 027
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



И.о.
генерального
директора

(подпись)

Гордийчук Ярослав
Васильевич (По
доверенности № 11/2017
от 01.01.2017 г.)
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)



Шевякова Надежда
Викторовна
(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2016 год
Акционерное общество "Газпром газораспределение Сыктывкар" (тыс. руб)

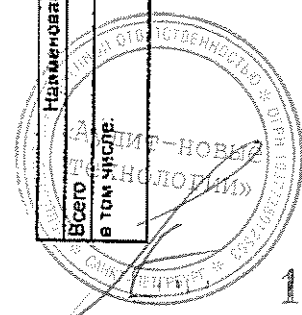
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	151	(21)	-	-	-	-	(20)	-	-	151	(41)
	5110	за 2015 г.	52	(9)	89	-	-	-	(12)	-	-	151	(21)
Товарный знак (знак обслуживания) № 493060	5101	за 2016 г.	31	(8)	-	-	-	-	(4)	-	-	31	(12)
	5111	за 2015 г.	31	(5)	-	-	-	-	(4)	-	-	31	(9)
Товарный знак (знак обслуживания) № 549896	5102	за 2016 г.	44	(2)	-	-	-	-	(7)	-	-	44	(9)
	5112	за 2015 г.	-	-	45	-	-	-	(2)	-	-	45	(2)
Товарный знак (знак обслуживания) № 549897	5103	за 2016 г.	44	(2)	-	-	-	-	(7)	-	-	44	(9)
	5113	за 2015 г.	-	-	44	-	-	-	(2)	-	-	44	(2)
Товарный знак (знак обслуживания) № 495813	5104	за 2016 г.	31	(8)	-	-	-	-	(4)	-	-	31	(12)
	5114	за 2015 г.	31	(4)	-	-	-	-	(4)	-	-	31	(8)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

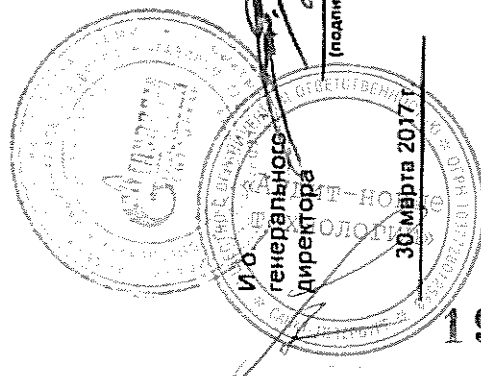
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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



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



И.О. Гординых Ярослав Васильевич (По доверенности № 11/2017 от 01.01.2017 г.)

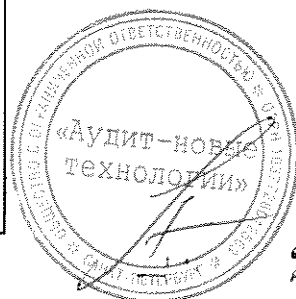
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шевякова Надежда Викторовна
(расшифровка подписи)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	численно-амортизация	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета дооценки вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	1 531 285	(559 211)	212 653	(17 556)	14 856	-	-	(63 464)	-	-	1 726 362	(607 819)	(607 819)
в том числе:	5210	за 2015 г.	1 484 386	(503 937)	68 860	(1 951)	1 945	-	-	(57 210)	-	-	1 531 285	(559 211)	(559 211)
Земельные участки	5201	за 2016 г.	430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	430	-	-
Здания	5211	за 2015 г.	430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	430	-	-
5202	за 2016 г.	226 775	(67 673)	-	-	(761)	630	-	-	(6 460)	-	-	225 994	(73 504)	(73 504)
5203	за 2015 г.	226 725	(60 933)	336	-	-	-	(287)	114	(6 854)	-	-	226 775	(67 673)	(67 673)
Сооружения	5212	за 2016 г.	1 105 694	(348 948)	180 867	(10 541)	8 001	-	-	(32 805)	-	-	1 270 019	(373 752)	(373 752)
5213	за 2015 г.	1 060 888	(316 181)	45 174	-	(69)	54	-	-	(32 811)	-	-	1 105 693	(348 948)	(348 948)
Машины и оборудование	5204	за 2016 г.	152 490	(112 735)	29 003	(5 307)	5 208	-	-	(10 580)	-	-	178 185	(126 016)	(126 016)
5214	за 2015 г.	135 168	(101 532)	19 410	(1 374)	1 373	287	-	-	(12 482)	-	-	152 490	(112 735)	(112 735)
Транспортные средства	5205	за 2016 г.	38 164	(23 620)	2 381	(873)	873	-	-	(5 158)	-	-	39 672	(27 903)	(27 903)
5215	за 2015 г.	34 483	(19 562)	4 134	(453)	453	-	-	-	(4 511)	-	-	38 164	(23 620)	(23 620)
Промышленный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2016 г.	7 726	(6 225)	412	(53)	53	-	-	(462)	-	-	8 085	(6 638)	(6 638)
5216	за 2015 г.	6 986	(5 813)	805	(65)	65	-	-	-	(481)	-	-	7 727	(6 230)	(6 230)
Прочие	5207	за 2016 г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	6	(6)	(6)
5217	за 2015 г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	(6)	(6)
Учтено в составе доходов от вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	11 360	(9 640)	8 348	(267)	267	-	-	(6 715)	-	-	19 441	(16 068)	(16 068)
в том числе:	5230	за 2015 г.	11 953	(10 061)	-	(503)	603	-	-	(182)	-	-	11 360	(9 640)	(9 640)
Земельные участки	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5222	за 2016 г.	1 430	(1 253)	336	-	-	-	-	-	(367)	-	-	1 787	(1 621)	(1 621)
5232	за 2015 г.	1 787	(1 559)	-	-	(336)	336	-	-	(30)	-	-	1 431	(1 253)	(1 253)
Сооружения	5223	за 2016 г.	0 262	(7 720)	5 743	-	-	-	-	(4 084)	-	-	15 005	(11 803)	(11 803)
5233	за 2015 г.	9 252	(7 956)	-	-	-	-	-	-	(152)	-	-	9 262	(7 720)	(7 720)
Машины и оборудование	5224	за 2016 г.	688	(668)	2 002	-	-	-	-	(1 597)	-	-	2 670	(2 665)	(2 665)
5224	за 2015 г.	668	(666)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	668	(668)	(668)
Транспортные средства	5225	за 2016 г.	-	-	367	(267)	267	-	-	(267)	-	-	-	-	-
5225	за 2015 г.	267	(267)	-	-	(267)	267	-	-	-	-	-	-	-	-
Промышленный и хозяйственный инвентарь	5226	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5226	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5227	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5227	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

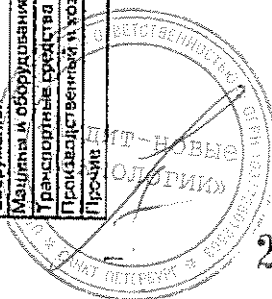


2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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 2016 г.	131 409	215 751	(24)	(212 396)	134 740
в том числе:	5250	за 2015 г.	46 351	153 326	(11)	(68 257)	131 409
Земельные участки	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Здания	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2015 г.	6 502	17	(286)	-	6 523
Сооружения	5243	за 2016 г.	110 290	197 450	278	(190 667)	6 902
	5253	за 2015 г.	38 954	116 921	(11)	(45 174)	127 151
Машины и оборудование	5244	за 2016 г.	14 217	15 752	-	(29 003)	110 290
	5254	за 2015 г.	7 286	25 341	-	(18 410)	966
Транспортные средства	5245	за 2016 г.	-	2 114	-	(2 114)	14 217
	5255	за 2015 г.	-	3 867	-	(3 867)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 2016 г.	-	418	(6)	(412)	-
	5256	за 2015 г.	-	806	-	(806)	-
Прочие	5247	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	-

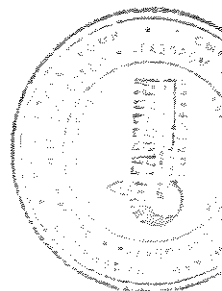
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя		Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		5260	50 673	11 046
в том числе:				
Земельные участки		5261	-	-
Здания		5262	-	-
Сооружения		5263	-	-
Машины и оборудование		5264	42 094	11 046
Транспортные средства		5265	6 109	-
Производственный и хозяйственный инвентарь		5266	471	-
Прочие		5267	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		5270	10 072	289
в том числе:				
Земельные участки		5271	-	-
Здания		5272	2 652	287
Сооружения		5273	13 410	2
Машины и оборудование		5274	-	-
Транспортные средства		5275	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь		5276	-	-
Прочие		5277	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5260	10 441	11 300	11 863
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5261			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5262			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5263	2 268 593	1 217 882	1 315 049
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5264		66 930	48 467
Основные средства, переведенные на консервацию	5265			
Иное использование основных средств (заполнить)	5267			



И.о. генерального директора
Гордишук Ярослав Васильевич (По Доверенности № 11/2017 от 01.01.2017 г.)
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шевикова Надежда Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

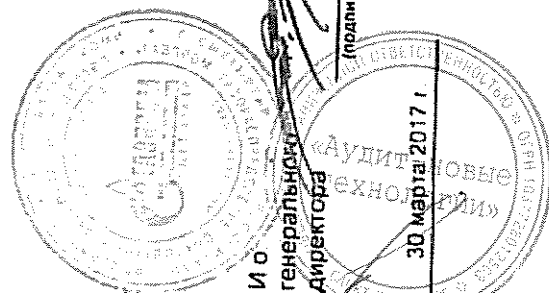
3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	33 524	-	-	-	-	-	33 524	-
	5311	за 2015 г.	33 524	-	-	-	-	-	33 524	-
В том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	за 2016 г.	33 524	-	-	-	-	-	33 524	-
	5312	за 2015 г.	33 524	-	-	-	-	-	33 524	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:										
	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	33 524	-	-	-	-	-	33 524	-
	5310	за 2015 г.	33 524	-	-	-	-	-	33 524	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321			
в том числе	5325			
Иное использование финансовых вложений	5326			
	5329			



И.О. Гордичук Ярослав Васильевич (По доверенности № 11/2017 от 01.01.2017 г.)
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шевякова Надежда Викторовна
(расшифровка подписи)

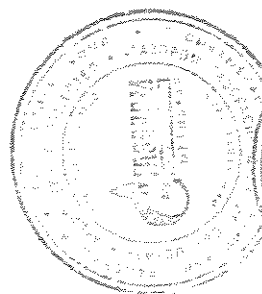
4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	46 071	(1 264)	54 567	(48 958)	1 387	(518)	X	51 680	(395)
	5420	за 2015 г.	33 457	(667)	57 094	(44 480)	667	(1 264)	X	45 071	(1 264)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	46 071	(1 264)	54 567	(48 958)	1 387	(518)	-	51 680	(395)
	5421	за 2015 г.	33 457	(667)	57 094	(44 480)	667	(1 264)	-	45 071	(1 264)
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

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



И.о. генерального директора
Гардичук-Ярослав Васильевич (По доверенности № 11/2017 от 01.01.2017 г.)
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

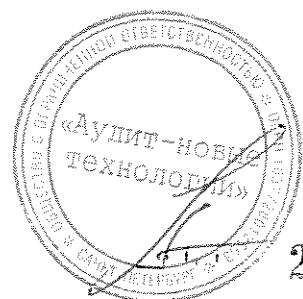
Шевякова Надежда Викторовна
 (подпись)

Шевякова Надежда Викторовна
 (расшифровка подписи)

30 марта 2017 г

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-о краткосрочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	5 278	-	-	-	-	(5 278)	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	5 278	-	-	-	-	(5 278)	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	170 318	(16 142)	2 736 894	-	-	(2 707 870)	(3 562)	6 245	-
	5530	за 2015 г.	257 256	(25 659)	2 403 643	-	-	(2 488 898)	(1 683)	9 517	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	159 410	(16 082)	1 278 834	-	-	(1 254 633)	(3 562)	6 241	-
	5531	за 2015 г.	248 522	(25 594)	1 165 916	-	-	(1 253 345)	(1 683)	9 512	-
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	1 441	-	30 838	-	-	(31 171)	-	-	-
	5532	за 2015 г.	786	-	53 508	-	-	(52 853)	-	-	-
Прочая	5513	за 2016 г.	9 467	(60)	1 427 124	-	-	(1 422 086)	-	4	-
	5533	за 2015 г.	7 548	(65)	1 184 219	-	-	(1 182 700)	-	5	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	170 318	(16 142)	2 736 894	-	-	(2 707 870)	(3 562)	6 245	X
	5520	за 2015 г.	262 534	(25 659)	2 403 643	-	-	(2 494 176)	(1 683)	9 517	X



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	10 032	3 697	19 346	3 204	67 657	41 998			
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 729	(1 550)	17 462	1 380	64 113	38 519			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	72	72	557	557	10	10			
прочая	5543	5 231	5 175	1 327	1 267	3 534	3 469			
	5544	-	-	-	-	-	-			

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

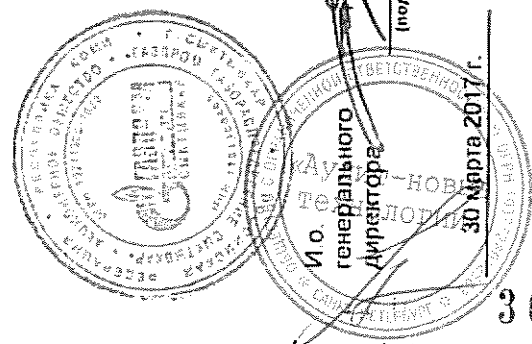
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	122 125	1 954 280	-	(1 926 292)	(50)	-	150 063
	5580	за 2015 г.	258 798	1 617 052	-	(1 753 614)	(111)	-	122 125
в том числе: кредиты займы расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные расчеты по внебюджетным фондам расчеты по налогам расчеты с персоналом	5561	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2015 г.	60 010	506	-	(60 516)	-	-	-
	5562	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015 г.	32 000	1 227	-	(33 227)	-	-	-
	5563	за 2016 г.	41 206	428 210	-	(417 567)	-	-	51 849
	5583	за 2015 г.	92 970	392 890	-	(444 654)	-	-	41 206
	5564	за 2016 г.	21 683	101 490	-	(92 704)	(30)	-	30 439
	5584	за 2015 г.	6 769	50 772	-	(35 747)	(111)	-	21 683
	5565	за 2016 г.	12 175	116 566	-	(120 086)	-	-	7 656
	5585	за 2015 г.	12 222	108 636	-	(108 683)	-	-	12 175
5566	за 2016 г.	43 103	484 489	-	(471 458)	-	-	56 134	
5586	за 2015 г.	37 050	433 887	-	(427 814)	-	-	43 103	
5567	за 2016 г.	8	403 059	-	(403 067)	-	-	-	

расчеты с участниками (акционерами) по	5587	за 2015 г.	10 379	380 016	-	(380 387)	-	-	8
выплате доходов	5568	за 2016 г.	313	2 604	-	(2 443)	-	-	374
прочая	5588	за 2015 г.	181	4 721	-	(4 589)	-	-	313
	5569	за 2016 г.	3 637	418 982	-	(418 987)	(20)	-	3 612
	5589	за 2015 г.	7 217	244 417	-	(247 997)	-	-	3 637
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2016 г.	122 125	1 954 280	-	(1 926 292)	(50)	X	150 063
	5570	за 2015 г.	268 798	1 617 052	-	(1 753 614)	(111)	X	122 125



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	(50)	(111)
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	(30)	(111)
прочая	5593	-	(20)	-



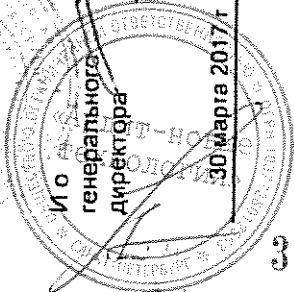
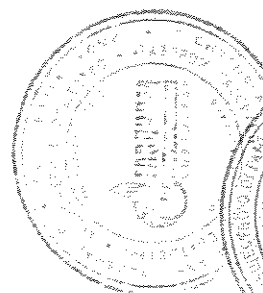
И.О. Борисович-Ярослав Васильевич (По
доверенности № 11/2017 от 01.01.2017
г.)
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Шевякова Надежда Викторовна
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г	за 2015 г
Материальные затраты	5610	55 109	57 682
Расходы на оплату труда	5620	414 263	378 928
Отчисления на социальные нужды	5630	119 807	110 338
Амортизация	5640	62 782	56 754
Прочие затраты	5650	204 664	183 226
Итого по элементам	5660	856 715	787 126
Изменение остатков (прирост (-)) незавершенного производства, готовой продукции и др	5670		
Изменение остатков (уменьшение (-)) незавершенного производства, готовой продукции и др	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	856 715	787 126



И.о. генерального директора
Гаряйчук Ярослав Васильевич (По доверенности № 11/2017 от 01.01.2017 г.)

(подпись)

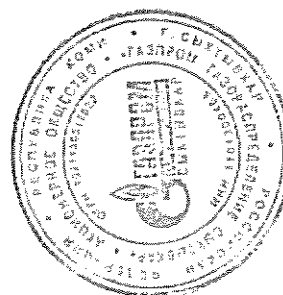
Главный бухгалтер

(подпись)

Шевякова Надежда Викторовна
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	49 126	130 770	(89 902)	(90)	89 814
в том числе:						
Оценочные обязательства на оплату отпусков	5701	29 484	70 542	(65 238)	(73)	34 715
Оценочные обязательства по вознаграждениям по итогам года	5702	19 642	45 690	(24 754)	(17)	40 561
Оценочные обязательства по прочим вознаграждениям	5703	-	14 538	-	-	14 538



И.о.
генерального
директора

Вордичук Ярослав Васильевич (По
достоверности № 11/2017 от 01.01.2017
г.)

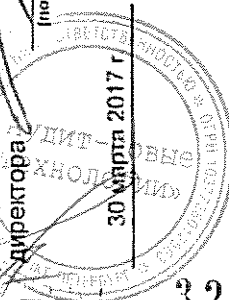
(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

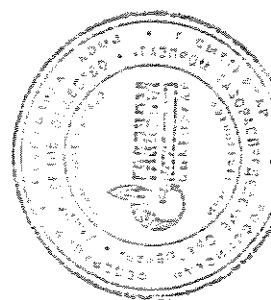
Шевикова Надежда Викторовна
(расшифровка подписи)



30 марта 2017 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	35 057
в том числе:				
Сбербанк г.Сыктывкар	5801	-	-	35 057
Выданные - всего	5810	140	5 636	48 278
в том числе:				
Комитет по управлению муниципальной собственностью муниципального района Печора	5811	35	30	-
Управление ЖКХ Администрации	5812	105	105	-
Банк МТС-Банк (ОАО)	5813	-	5 500	47 000
Банк Сбербанк- АСТ	5814	-	-	-
Финансовое управление администрации МР "Усть-Вымский"	5815	-	-	18
Управление финансов м.р. "Сыктывдинский"	5816	-	-	868
Администрация сельского поселения Тракт	5817	-	-	391



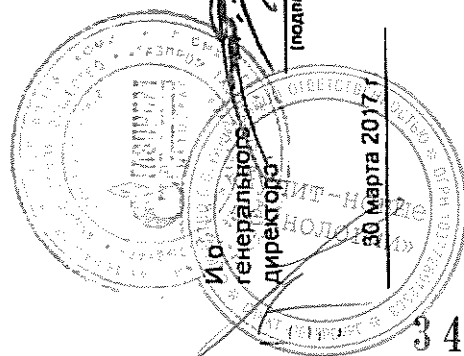
И.О. Григорьев Ярослав Васильевич (По генеральному директору, ответственности № 11/2017 от 01.01.2017 г.)
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шенкова Надежда Викторовна
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г	за 2015 г
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
за 2016 г.	5920	-	-
за 2015 г			
в том числе	5911	-	-
за 2016 г	5921	-	-
за 2015 г.			
		На конец года	



И.о. Родионов Игорь Васильевич (По
генерального доверенности № 11/2017 от 01.01.2017
директора г.)
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Шевякова Надежда Викторовна
(подпись)

Шевякова Надежда Викторовна
(расшифровка подписи)

Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год

П-2

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

АО «Газпром газораспределение
Сыктывкар»

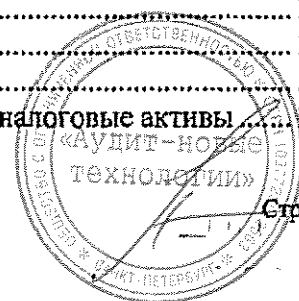
ЗА 2016 год

Сыктывкар, 2016



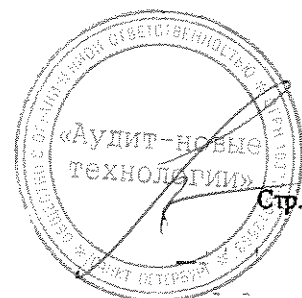
Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация	4
1.2. Территориально обособленные подразделения	6
1.3. Основные виды деятельности	7
1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах	8
1.5. Информация о численности персонала	11
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	12
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	12
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности	12
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	13
2.4. Нематериальные активы	13
2.5. Результат исследований и разработок	14
2.6. Основные средства	15
2.7. Финансовые вложения	18
2.8. Материально-производственные запасы	19
2.9. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	21
2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты	21
2.11. Резервы под обесценение финансовых вложений	22
2.12. Расходы по обычным видам деятельности	22
2.13. Расходы будущих периодов	23
2.14. Дебиторская задолженность	24
2.15. Капитал	24
2.16. Учет расчетов по заемным средствам	25
2.17. Доходы по обычным видам деятельности	26
2.18. Изменение учетной политики	28
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	29
3.1. Бухгалтерский баланс	29
3.1.1. Нематериальные активы	29
3.1.2. Результаты исследований и разработок	29
3.1.3. Нематериальные и материальные поисковые активы	29
3.1.4. Основные средства	29
3.1.5. Доходные вложения в материальные ценности	29
3.1.6. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	29
3.1.7. Прочие внеоборотные активы	30
3.1.8. Запасы	31
3.1.9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	31
3.1.10. Дебиторская задолженность	31
3.1.11. Денежные средства и денежные эквиваленты	33
3.1.12. Прочие оборотные активы	33
3.1.13. Уставный капитал	34
3.1.14. Переоценка внеоборотных активов	35
3.1.15. Резервный капитал	35
3.1.16. Кредиты и займы	35
3.1.17. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы	36



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

3.1.18.Краткосрочные заемные средства.....	36
3.1.19.Кредиторская задолженность.....	38
3.1.20.Доходы будущих периодов и оценочные обязательства.....	39
3.1.21.Оценочные обязательства.....	40
3.2.Отчет о финансовых результатах.....	40
3.2.1.Доходы от обычных видов деятельности.....	40
3.2.2.Расходы по обычным видам деятельности.....	40
3.2.3.Управленческие расходы.....	41
3.2.4.Доходы от участия в других организациях.....	41
3.2.5.Проценты к получению и к уплате.....	42
3.2.6.Прочие доходы.....	42
3.2.7.Прочие расходы.....	43
3.2.8.Налог на прибыль.....	43
3.2.9.Совокупный финансовый результат.....	45
3.2.10.Чистая прибыль к распределению.....	45
3.2.11.Прибыль (убыток) на акцию.....	46
4.Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....	47
4.1.Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах.....	47
4.1.1.Арендованные основные средства, полученные по договорам лизинга.....	47
4.1.2.Арендованные основные средства, кроме лизинга.....	47
4.1.3.ТМЦ, принятые на ответственное хранение.....	48
4.1.4.Товары, принятые на комиссию.....	48
4.1.5.Бланки строгой отчетности.....	49
4.1.6.Обеспечения обязательств.....	50
4.1.7.НМА, полученные в пользование.....	50
4.1.8.Основные средства в постоянном (бессрочном) пользовании.....	53
4.1.9. Основные средства в срочном пользовании.....	53
4.1.10.Бортовое устройство «Платон».....	53
4.1.11.Информация по сегментам.....	54
4.1.12.Операции с дочерними и зависимыми обществами и связанными сторонами.....	54
4.1.12.1.Операции со связанными сторонами.....	54
4.1.12.2.Дочерние общества.....	66
4.1.13.Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.....	67
4.1.14.Судебные разбирательства.....	67
4.1.15.Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	69
4.1.16.События после отчетного года.....	70
4.1.17.Информация о рисках.....	71
4.1.18.Финансовые риски.....	72



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Сыктывкар».

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Сыктывкар».

Государственная регистрация: Зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г. Сыктывкара от «22» июля 1993 г. №7/1297 параграф 25.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г. Сыктывкару, за основным государственным регистрационным номером 1021100517822.

Внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 2121101062641 о переименовании Общества с ОАО «Комигаз» на ОАО «Газпром газораспределение Сыктывкар».

Внеочередным общим собранием акционеров ОАО «Газпром газораспределение Сыктывкар» 16.06.2015 г. Протокол 1/2015, была утверждена новая редакция Устава Общества, в котором Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Сыктывкар» переименовано в Акционерное общество, в связи с приведением наименования Общества в соответствии с нормами главы 4 Гражданского кодекса Российской Федерации АО «Газпром газораспределение».

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 3 июля 2012 года за основным государственным номером 2121101062641 Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Сыктывкару.

Юридический адрес:

167983, Республика Коми, г. Сыктывкар, Красных Партизан, 33.

Почтовый адрес:

167983, Республика Коми, г. Сыктывкар, Красных Партизан, 33;

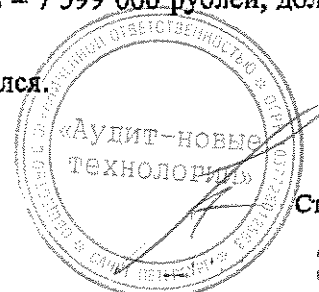
Телефон/факс: (8212) 24-57-30/(8212) 20-13-20

Адрес электронной почты: post@komigaz.ru.

Размер уставного капитала Общества на дату окончания последнего отчетного квартала составляет 151 983 300 рублей, разделенный на акций номинальной стоимостью 420 рублей, всего акций 361 865 штук из них:

1. Обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 420 рублей - количество – 343 772 шт., общая номинальная стоимость – 144 384 240 рублей, доля в уставном капитале: 95 %;
2. Привилегированные именные акции типа А номинальной стоимостью 420 рублей - количество – 18 093 шт., общая номинальная стоимость – 7 599 060 рублей, доля в уставном капитале: 5 %.

Размер уставного капитала Общества в отчетном году не изменялся.



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Состав Акционеров Общества на 31.12.2016 года приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1. Акционеры Общества

п/п	ФИО (полное наименование)	Доля в уставном капитале, %	Количество акций, шт.
1	Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение»	60	217 119
2	ВЕЛНС ЭНТЕРПРАЙЗИС ЛИМИТЕД (VELNS ENTERPRISES LIMITED)	7,29	26 364
3	ИНГЛНУК ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД (INGLENOOK TRADING LIMITED)	6,07	21 959
4	ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «НОРД-ВЕСТ КАПИТАЛ» Д.У	0,29	1 047
5	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РИК-ФИНАНС»	0,18	660
6	LOFEREN INVESTMENTS LIMITED/ ЛОФЕРЕН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД	0,09	333
7	САВЕЛКОМ КОНСАЛТИНГ ЛТД	0,01	34
8	Юридические лица	8,91	32 258
9	Физические лица	17,16	62 091
	ИТОГО:	100	361 865

Состав акционеров с долей 5 и более процентов (см. Таблица 2):

Таблица 2. Состав акционеров с долей более 5%

Наименование акционера	Доля в капитале %
АО «Газпром газораспределение»	60,0
ВЕЛНС ЭНТЕРПРАЙЗИС ЛИМИТЕД (VELNS ENTERPRISES LIMITED)	7,29
ИНГЛНУК ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД (ADING LIMITED)	6,07

Реестродержатель Общества:

Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (АО «ДРАГА»);

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

Тел. (495) 719-39-29, факс: 719-45-85

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

ОГРН 1037739162240

Генеральный директор: Мурашов Максим Вячеславович;

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

Централизованное хранение эмиссионных ценных бумаг АО «Газпром газораспределение» в отчетном квартале не осуществлялось.



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Аудитор Общества:

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

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №28 по Юго-Западному административному округу г.Москвы 24 марта 2003г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

Местонахождение: 195027, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2.

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

Тел./факс: (495) 988-95-61/ (495) 988-95-62

Адрес электронной почты: info@msk.audit-nt.ru.

ИНН: 7728284872 ОГРН: 1037728012563

Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (НП ААС) 16 июля 2012г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

1.2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество имело в своем составе следующие филиалы (см. Таблица 3):

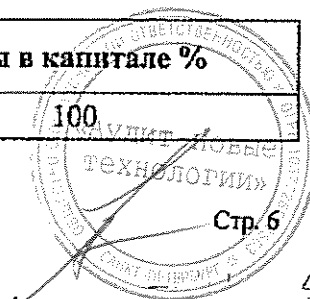
Таблица 3. Филиалы (структурные подразделения)

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Филиал АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» в г. Сыктывкаре	Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Красных Партизан, 33
2	Филиал АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» в г. Ухте	Республика Коми, г. Ухта, ул.Севастопольская, 11
3	Филиал АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» в г. Печоре	Республика Коми, г.Печора, ул. М.Булгаковой, 2а
4	Филиал АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» в г. Емве	Республика Коми, г.Емва, ул.Полевая, 26

Информация об юридических лицах (дочерние, зависимые общества и иные аффилированные лица), доля участия, в капитале которых составляет 20 и более % (см. Таблица 4):

Таблица 4. Информация об юридических лицах

Наименование предприятия	Сумма вложений (участия), тыс. руб.	Доля в капитале %
ООО «Газремонт»	33 520	100



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Общество филиалов и представительств, выделенных на отдельный баланс, не имеет.
В 2016 году Обществом не создавались и не ликвидировались территориально обособленные структурные подразделения.

1.3. Основные виды деятельности

- услуги по транспортировке природного газа промышленным предприятиям и прочим потребителям
- выполнение строительно-монтажных и ремонтных работ;
- услуги по техническому обслуживанию внутридомового газового оборудования.
- подключение (технологическое присоединение) объектов капитального строительства к сетям газораспределения.

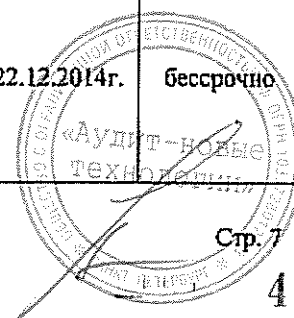
Прочие виды деятельности Общества в 2016 году:

- техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений, газового оборудования;
- услуги по монтажу и наладке газового оборудования, пуско-наладочные работы, услуги по отключению и подключению газа, сдача в аренду имущества и зданий;

Общество осуществляло свою деятельность на основании лицензий и СРО:

Таблица 5. Виды лицензий и СРО

№ п/п	Организация	Вид деятельности	Вид документа (лицензия, свид-ство)	№ лицензии (разрешения, свидетельства и т.д.)	Срок действия лицензии	
					начало действия	окончание действия
1	АО "Газпром газораспределение Сыктывкар"	Изготовление и ремонт средств измерений	Лицензия	№ 007444-Р	08.04.2011г.	08.04.2016г.
2	АО "Газпром газораспределение Сыктывкар"	Эксплуатация и хранение источников ионизирующего излучения. Используемые радиационные источники: аппараты рентгеновские для рентгенографии промышленных изделий.	Лицензия	№ 11.РЦ.09.002.Л. 000022.04.07	26.04.2007г.	бессрочно
3	АО "Газпром газораспределение Сыктывкар"	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Лицензия	№ ВХ-25-000895	22.12.2014г.	бессрочно



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

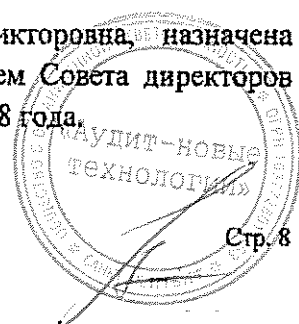
4	АО "Газпром газораспределение Сыктывкар"	Добыча технических подземных вод для технологического обеспечения водой Усогорской газонаполнительной станции в п. Усогоorsk	Лицензия	№ СЫК 02426 ВЭ	11.06.2013г.	01.03.2028г.
5	АО "Газпром газораспределение Сыктывкар"	Проведение контроля оборудования и материалов неразрушающими методами при изготовлении, строительстве, монтаже, ремонте, реконструкции, эксплуатации и техническом диагностировании системы газоснабжения (газораспределения)	Свидетельство	№ 39A060120	05.12.2014г.	05.12.2017г.
6	АО "Газпром газораспределение Сыктывкар"	Работы, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Свидетельство	№ ГСП-07-058	20.07.2015г.	срок действия не ограничен
7	АО "Газпром газораспределение Сыктывкар"	Работы, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Свидетельство	№ ГСС-06-015-30072009	24.07.2015г.	срок действия не ограничен
8	АО "Газпром газораспределение Сыктывкар"	Выполнение испытаний и (или) измерений электрооборудования и (или) электроустановок напряжением до 1000 В	Свидетельство	№ 23	24.06.2015г.	27.07.2018г.

1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров (Протокол №5/13 от 19.12.2013 года) генеральным директором Общества с 23.12.2013.года по 22.12.2016 года избран Павел Александрович Курлыгин.

В соответствии с решением Совета директоров (Протокол №7/16 от 08.12.2016 года) генеральным директором Общества с 23.12.2016 года по 05.08.2019 года избран Павел Александрович Курлыгин.

Главный бухгалтер Общества - Шевякова Надежда Викторовна, назначена приказом № 66-к от 17.12.2015г., назначение согласовано решением Совета директоров (Протокол 5/15 от 15.12.2015 г.) сроком от 18.12.2015 г. до 18.12.2018 года.



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Совет директоров Общества и ревизионной комиссии с 01.01.2016 года по 16.06.2016г. утвержден решением годового собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Сыктывкар», (Протокол №1/2015 от 16.06.2015 г.) приведен в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Совет директоров Общества

Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Зам. Начальника Управления бюджетирования и ценообразования
Рогожин Роман Васильевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела Управления стратегического и корпоративного развития
Морозов Алексей Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Илясова Наталия Ивановна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Зам. начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Клещев Александр Игоревич	ЗАО «Инвестиционная компания ЛМС»	Управляющий директор Департамента активных операций
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Зам. начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета Директоров – Илясова Наталия Ивановна, Начальник отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз».

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. Таблица 7)

Таблица 7. Ревизионная комиссия Общества

Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
Лукошкова Ирина Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист Отдела бюджетирования деятельности

**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Учаев Виктор Валерьевич	АО «Газпром газораспределение Сыктывкар»	Начальник группы внутреннего контроля и аудита
Одинцов Юрий Николаевич	АО «Газпром газораспределение Сыктывкар»	Начальник планово-экономического отдела

С 17.06.2016 года утвержден новый персональный состав совета директоров Общества и ревизионной комиссии (Протокол №1/2016 от 16.06.2016г.) приведен в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Совет директоров Общества

Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Зам. Начальника Управления бюджетирования и ценообразования
Крон Михаил Альфредович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Зам. Начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Морозов Алексей Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Илясова Наталия Ивановна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Зам. начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Зам. начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Клещев Александр Игоревич	ЗАО «Инвестиционная компания ЛМС»	Управляющий директор Департамента активных операций

Председатель Совета Директоров – Крон Михаил Альфредович, Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз».

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. Таблица 9).

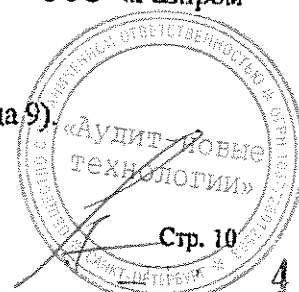


Таблица 9. Ревизионная комиссия Общества

Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
Раенко Марина Валерьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист Отдела бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России Управления бюджетирования и ценообразования
Каргина Елена Юрьевна – Председатель ревизионной комиссии	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор Отдела экспертизы проектов договоров и работы с ревизионными комиссиями и подразделениями внутреннего аудита объектов вложений Управления внутреннего аудита
Учаев Виктор Валерьевич	АО «Газпром газораспределение Сыктывкар»	Начальник группы внутреннего контроля и аудита

1.5. Информация о среднесписочной численности персонала

1. в 2016 году - 742 человек.
2. в 2015 году - 757 человек.
3. в 2014 году - 743 человек.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учёта

2.1. Основы представления бухгалтерской отчётности

Данная бухгалтерская отчётность подготовлена в соответствии с Учётной политикой Общества на 2016 год, утвержденной приказом от 28.12.2015 г. № 605-рв, которая сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённого 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.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учёта и подготовки бухгалтерской отчётности

Порядок ведения бухгалтерского учёта применяется Обществом последовательно от одного отчётного года к другому. Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером. Структура и численность бухгалтерии определяется внутренними документами Общества. Порядок и организация внутреннего взаимодействия бухгалтерии Общества регламентированы Положением о бухгалтерии.

Общество применяет автоматизированную систему бухгалтерского учёта, которая разработана в соответствии с российскими методологическими правилами бухгалтерского учёта и учитывает специфику производственной деятельности Общества. Для ведения бухгалтерского учёта Обществом используется программный комплекс «АИС Комигаз» на платформе 1С-Предприятие версия 8.1. и «Зарплата ЧП Гуляев».

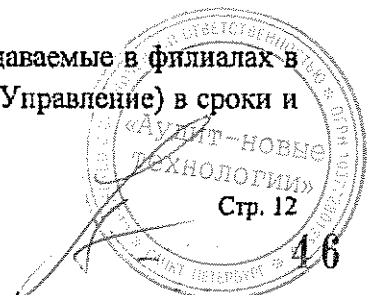
Общество отражает в бухгалтерской отчётности (кроме корпоративной) отдельные её показатели, раскрывающие данные основных показателей отчётности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчётности, данные которого раскрываются.

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

Все первичные учётные документы и учётные регистры, создаваемые в филиалах в процессе деятельности, пересылаются в центральную бухгалтерию (Управление) в сроки и в объемах, устанавливаемых Графиком документооборота.



2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 01 октября;
- расчеты с дебиторами и кредиторами – ежеквартально по состоянию на 1 число каждого квартала.

Инвентаризация объектов в аренде, производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключённым договорам аренды.

- иного имущества, расчётов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Кроме того инвентаризация всех перечисленных активов и обязательств проводится Обществом в тех случаях, когда требование о проведении инвентаризации прямо предусмотрено действующим российским законодательством о бухгалтерском учёте.

Результаты периодических инвентаризаций отражаются в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности того месяца, в котором была закончена инвентаризация. Результаты годовой инвентаризации отражаются в учёте и годовой бухгалтерской отчётности по состоянию на 31 декабря.

2.4. Нематериальные активы

Общество учитывает в составе нематериальных активов объекты, соответствующие требованиям, установленным Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов и НИОКР.

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

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов.

Для целей начисления амортизации выделяются:

- нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования;
- нематериальные активы с определенным сроком полезного использования (амортизируемые НМА).

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

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

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их принятии к бухгалтерскому учету, исходя из:

- срока действия исключительных прав Общества на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности Общества).

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

Начисление амортизации осуществляется путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» (кроме деловой репутации и НИОКР, которые списываются путем уменьшения первоначальной стоимости).

Срок полезного использования и способ начисления амортизации нематериального актива ежегодно проверяются Обществом на необходимость их уточнения. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

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

Порядок проведения переоценки стоимости нематериальных активов и виды групп, по которым она производится, устанавливается Обществом в соответствии с Положением по учет нематериальных активов.

2.5. Результаты исследований и разработок

НИОКР, подлежащие правовой охране, но не оформленные в установленном порядке, а также не подлежащие правовой охране в соответствии с действующим законодательством, результаты по которым используются для производственных либо управленческих нужд Общества, списываются на затраты по производству продукции (работ, услуг) в течение одного года с начала их фактического применения при производстве продукции (работ, услуг) линейным способом путем уменьшения их первоначальной стоимости и классифицируются в качестве прочих оборотных активов.

2.6. Основные средства

Учёт основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н, с последующими изменениями и дополнениями.

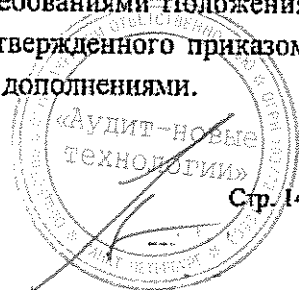


Таблица 8. Информация о принятых Обществом
сроках полезного использования объектов основных
средств

№ амортизационной группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	От года до 2 лет включительно	13 месяцев
2	Свыше 2 лет до 3 лет включительно	25 месяцев
3	Свыше 3 лет до 5 лет включительно	37 месяцев
4	Свыше 5 лет до 7 лет включительно	61 месяц
5	Свыше 7 лет до 10 лет включительно	85 месяцев
6	Свыше 10 лет до 15 лет включительно	121 месяц
7	Свыше 15 лет до 20 лет включительно	181 месяц
8	Свыше 20 лет до 25 лет включительно	241 месяц
9	Свыше 25 лет до 30 лет включительно	301 месяц
10	Свыше 30 лет	361 месяц

В соответствии с Правилами безопасности систем газораспределения и газопотребления, Классификацией основных средств при вводе в эксплуатацию объектов газового хозяйства применяются следующие строки полезного использования в целях начисления амортизации:

в бухгалтерском учете:

- газопроводы полиэтиленовые 600 мес.;
- газопроводы металлические 480 мес.;

в налоговом учете:

- газопроводы полиэтиленовые 121 мес.;
- газопроводы металлические 121 мес.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств, в том числе объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения и оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины и оборудование, сооружения и передаточные устройства, производственный и хозяйственный инвентарь, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг.

Объекты основных средств, полученные в пользование (как возмездное, так и безвозмездное), учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной договором (при отсутствии в договоре соответствующих условий - по стоимости приобретения самим Обществом аналогичных объектов либо в

иной обоснованной оценке).

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.

Первоначальная стоимость основных средств (в том числе капитальных вложений в арендованные Обществом объекты основных средств в виде неотделимых улучшений) формируется по фактическим затратам на их приобретение или строительство.

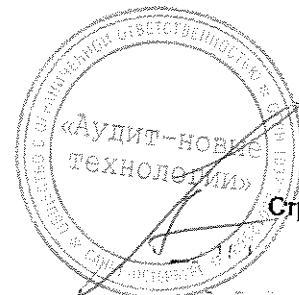
При разукрупнении Обществом (выделении из состава действующего объекта одного или нескольких объектов) объектов основных средств, всем объектам присваиваются новые наименования и инвентарные номера. При этом постоянно действующей инвентаризационной комиссией Общества устанавливается новая первоначальная (восстановительная) стоимость каждого из вновь учтенных объектов, определяемая по расчету исходя из:

- размеров площади (в части зданий и сооружений);
- доли их стоимости в стоимости основного объекта согласно проектно-сметной документации на его строительство (в части оборудования);
- стоимости объектов, аналогичных по производственным и эксплуатационным характеристикам (в части сооружений и оборудования);
- расчетов, представленных независимым оценщиком;
- другими обоснованными методами.

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.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков их полезного использования. По основным средствам, приобретённым до 1 января 2002 года, в целях бухгалтерского учёта применяется норма амортизации, рассчитанная исходя из срока полезного использования, установленного при принятии объекта к учёту. По основным средствам, приобретённым после 1 января 2002 года, применяется норма амортизации, рассчитанная исходя из срока полезного использования, установленного на основе Классификации основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учёту по их видам согласно Классификации основных средств, утверждённой ОАО «Газпром» с учетом рекомендаций технических служб.

В состав объектов, по которым начисляется амортизация, включаются также объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, документы на которые не переданы на государственную регистрацию.



По объектам основных средств, на которых в установленном порядке проводятся работы по их ликвидации продолжительностью более месяца, начисление амортизации прекращается с месяца, следующего за месяцем их перевода в режим ликвидации.

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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам и объектам природопользования;
- объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам.
- объектам жилищного фонда (кроме объектов, используемых для оказания соответствующих услуг, доходы по которым отражаются как результаты по обычным видам деятельности или в составе прочих доходов).
- объектам социальной и государственной сферы.
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2011 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости.

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом в соответствии с договором. Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.

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

Общество не проводит переоценку основных средств, входящих в однородную группу.

В составе незавершенного строительства учитываются объекты недвижимого имущества, строительство которых осуществлялось Обществом с участием прочих инвесторов в рамках договоров инвестирования, и строительство которых по состоянию на отчетную дату не закончено.

Объекты, не требующие монтажа, но находящиеся на складе, учитываются в составе



объектов незавершенного строительства обособленно.

2.7. Финансовые вложения

В Обществе к финансовым вложениям относятся вложения, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевыми, долговыми и прочие ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерных обществ;
- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя;
- к прочим ценным бумагам относятся вложения в другие виды ценных бумаг, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

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

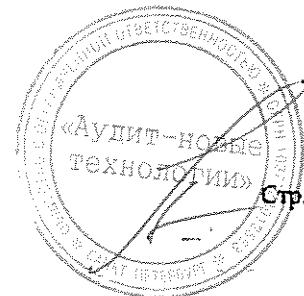
Классификация финансовых вложений в качестве вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, осуществляется в момент их приобретения, а также на 31 декабря отчетного года соответствующим подразделением, занятым управлением имуществом.

Ценные бумаги принимаются к учету по стоимости, уплаченной продавцу по договору. Все иные расходы Общества по приобретению ценных бумаг, не превышающие 10% от суммы сделки, включаются в состав прочих расходов.

Иные виды финансовых вложений оцениваются в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

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

Данная стоимость определяется в размере их цены (котировки) на дату закрытия торгов на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг на последний в отчетном периоде день торгов. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торгов, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Если на указанную дату рыночная цена ценных бумаг организатором торгов не рассчитывалась, то в качестве их текущей рыночной стоимости используется средневзвешенная цена по сделкам, совершенным в течение торгового дня.



Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в течение года в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости.

Учет долговых ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, ведется по первоначальной стоимости, т.е. их стоимость в течение срока обращения не доводится до их номинальной стоимости.

На конец отчетного года указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, показываются в отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений.

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

По состоянию на 31 декабря отчетного года соответствующее структурное подразделение Общества представляет в бухгалтерскую службу данные о текущей рыночной стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

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

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

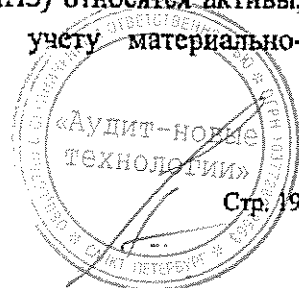
Общество создает ежегодно резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя, ниже их первоначальной стоимости.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых ответственным подразделением Общества, отвечающего за управление имуществом.

Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

2.8. Материально-производственные запасы

В Обществе к материально-производственным запасам (далее МПЗ) относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.



В составе МПЗ учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (за исключением объектов недвижимого имущества), включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев, а также предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода).

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

Одновременно Общество дополнительно ведет учёт данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации в указанной оценке на соответствующем забалансовом счете МЦС «МЦ Списанные в производство». Строительные материалы, приобретённые Обществом для осуществления СМР в рамках договоров строительного подряда (генерального подряда), учитываются обособленно в разрезе источников финансирования на счете 10.08 «Строительные материалы».

Оборудование, требующее монтажа и приобретённое для использования в рамках текущей деятельности Общества, за исключением деятельности по выполнению функций заказчика-застройщика, или предназначенное для дальнейшего монтажа в объекты капитального строительства, при постановке на учёт отражается на счете 07 «Оборудование к установке».

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

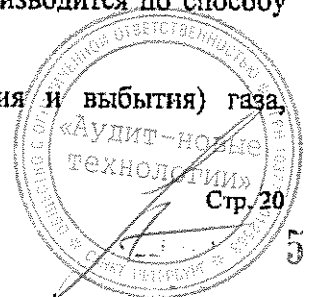
Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

При применении линейного способа погашения стоимости специальной оснастки и специальной одежды расходы признаются равномерно с момента передачи объектов в эксплуатацию.

В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение.

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

В том же порядке осуществляется учет (оценка приобретения и выбытия) газа, предназначенного для технологических целей и собственных нужд.



При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" для учета операций заготовления и приобретения материалов.

Затраты на услуги транспорта по доставке материалов до места их использования а также другие расходы, связанные с приобретением материалов, если они не включены в цену материалов, включаются Обществом непосредственно в стоимость приобретенных материалов путем обоснованного распределения данных расходов по приобретенным позициям. В случае, если первичные документы, подтверждающие расходы, получены Обществом после того как стоимость материалов была сформирована – данные расходы включаются в себестоимость продукции, работ, услуг.

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

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, но без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

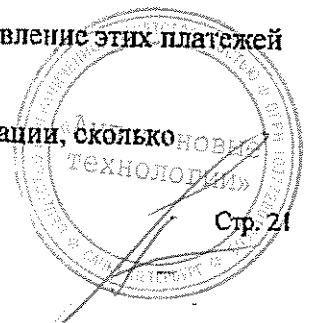
2.9. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

Общество создает ежегодно в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, в соответствии с Методикой создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей по бухгалтерскому учету.

Резерв создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

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



деятельность ее контрагентов.

Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

2.11. Резервы под обесценение финансовых вложений

Общество образует ежегодно 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.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества.

Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

2.12. Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат. В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи» пропорционально расходам на фонд оплаты труда работников, занятых в производственном процессе.

Общехозяйственные расходы списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров (кроме торговых организаций) в соответствии с порядком, установленным «Методикой распределения общехозяйственных расходов».

В Обществе открыты следующие субсчета к счету 20 «Основное производство»:

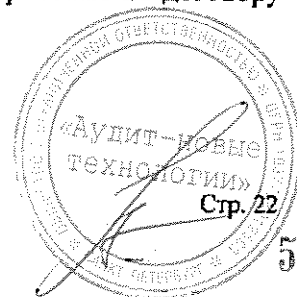
20.10 -- Затраты основного производства.

20.20 -- Общие затраты основного производства.

20.30 -- Затраты основного производства по строительно-монтажным работам по договору на сторону.

20.40 -- Затраты по технологическому присоединению.

20.50 -- Затраты по сбору исходно-разрешительной документации.



Бухгалтерский учёт прямых затрат, отнесение которых к конкретному виду деятельности невозможно, ведётся на счете 20.20. В дальнейшем, при закрытии месяца данные затраты распределяются на субсчёт 20.10 по видам деятельности в зависимости от трудозатрат по конкретному виду деятельности.

Бухгалтерский учёт затрат вспомогательного производства ведётся на счёте 23. К счёту 23 открыты следующие субсчета:

23.10 – Затраты вспомогательного производства по оказанию услуг на сторону.

23.20 – Общие затраты вспомогательного производства.

23.30 – Затраты вспомогательного производства по оказанию услуг основному производству.

При закрытии месяца затраты, учтённые на субсчёте 23.10 закрываются на субсчёт 20.10, затраты, учтённые на субсчёте 23.20 распределяются на субсчёте 23.10 и 23.30. При закрытии месяца затраты, учтённые на субсчёте 23.30, распределяются на субсчёт 20.20 и на счета 25,26.

Расходы на продажу в части коммерческих расходов на продажу готовой продукции списываются:

- на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации в дебет счета 90 «Продажи» в доле, приходящейся на проданную продукцию.

При этом коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

В остальной части коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по видам продукции пропорционально объемам поставленной (отгруженной) продукции либо их производственной себестоимости или другим показателям, установленным «Методикой распределения общехозяйственных и вспомогательных расходов».

Расходы на продажу в части издержек обращения по продаже товаров (исключительно в части транспортных расходов, в случае включения в них расходов, связанных с приобретением и доставкой) списываются по расчету за вычетом их части, приходящейся на остаток нереализованных товаров:

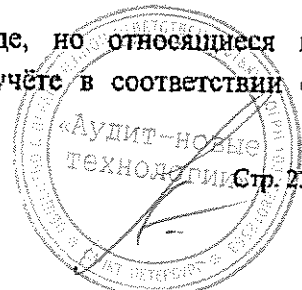
- на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в дебет счета 90 «Продажи» в доле, приходящейся на проданные товары.

Остальные виды расходов на продажу товаров списываются в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».

2.13. Расходы будущих периодов

Общество ведёт учёт расходов будущих периодов по их видам.

Затраты, произведённые Обществом в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, отражаются в бухгалтерском учёте в соответствии с



условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. Таким образом, затраты признаются расходами будущих периодов только в тех случаях, когда их использование установлено нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту. Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно и утверждённого приказом генерального директора Общества, формируемых в момент возникновения таких расходов.

При этом списание отдельных видов расходов будущих периодов производится в следующем порядке:

- Затраты на программные продукты, приобретённые для использования в рамках лицензионных, сублицензионных договоров, списываются равномерно в течение срока использования, указанного в договоре. Если в договоре срок использования не обозначен – списание производится равномерно в течение 5 лет.
- Затраты по обязательному страхованию автогражданской ответственности, страхованию опасных производственных объектов, страхованию от несчастных случаев и болезней, добровольное страхование имущества юридических лиц, добровольное медицинское страхование граждан и другие списываются равномерно в течение срока использования, указанного в договоре.

2.14. Дебиторская задолженность

В Обществе учет дебиторской задолженности ведется по видам:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);
- авансы выданные;
- расчеты с прочими дебиторами.

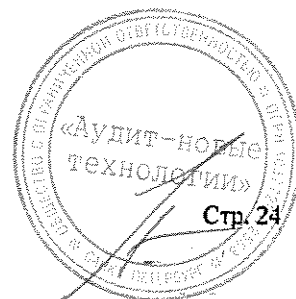
В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются. Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается и корректируется ежеквартально до 10 числа месяца следующего за отчетным по каждому сомнительному долгу с учетом анализа финансового состояния (платежеспособности) должника. Резервирование дебиторской задолженности, признанной сомнительной, осуществляется в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета.

2.15. Капитал

В составе собственного капитала отражаются:

- уставный капитал (доли, акции);



- добавочный капитал;
- резервный капитал;
- нераспределенная прибыль.

Общество создает резервный капитал (фонд) в порядке и размере, предусмотренными уставом Общества.

Аналитический учёт по счету 83 «Добавочный капитал» обеспечен Обществом в разрезе источников образования и направлениям использования средств.

Общество учитывает в составе добавочного капитала прирост стоимости внеоборотных активов, сумму разницы между продажной и номинальной стоимостью акций, вырученной в процессе формирования уставного капитала Общества (при учреждении общества, при последующем увеличении уставного капитала).

Общество отражает в учете и отчетности операции по движению сумм нераспределенной прибыли в соответствии с решениями общего собрания акционеров (участников).

Использование нераспределенной прибыли осуществляется на:

- выплату дивидендов (доходов) акционерам (участникам) по итогам утверждения годовой бухгалтерской отчетности;
- образование в установленном порядке резервного капитала;
- покрытие убытков;
- иные цели в соответствии с решением собрания акционеров (участников).

Отражение в учете и отчетности использования нераспределенной прибыли производится в порядке, установленном нормативными документами по бухгалтерскому учету и отчетности.

2.16. Учёт расчётов по заёмным средствам

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Общество учитывает проценты, начисленные по заемным средствам в составе прочих расходов, кроме случаев, когда заемные средства непосредственно привлечены для финансирования строительства или приобретения конкретных объектов, удовлетворяющих требованию инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) по заемным средствам, полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов.

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

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

2.17. Доходы по обычным видам деятельности

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

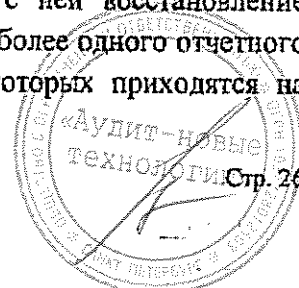
Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. "по отгрузке" - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии соблюдения следующих условий:

- предприятие имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод предприятия. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод предприятия, имеется в случае, когда предприятие получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от предприятия к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется:

- по завершении выполнения работ в целом (если договором не предусмотрены этапы по мере выполнения отдельных работ);
- по завершении этапа работ (если договором предусмотрены этапы по мере выполнения отдельных работ по конструктивным элементам).

По договорам строительного подряда (субподряда), а также по договорам инженерно-технического проектирования в строительстве и иных услуг, неразрывно связанных со строящимся объектом, на выполнение работ по восстановлению зданий, сооружений, по их ликвидации (разборке), включая связанное с ней восстановление окружающей среды, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочные договоры) или сроки начала и окончания которых приходятся на



разные отчетные годы Общество признает выручку от выполнения работ и финансовые результаты в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету договоров строительного подряда:

- способом «по мере готовности», если финансовый результат (прибыль или убыток) от исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен;
- способом «исходя из суммы понесенных расходов, которые считаются возможными к возмещению», когда достоверное определение финансового результата исполнения договора невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены;
- если на отчетную дату существует неопределенность в возможности поступления выручки по договору, то сумма, которая может быть не получена Обществом (ожидаемый убыток), признается расходами по обычным видам деятельности отчетного периода (без уменьшения суммы ранее признанной выручки по договору).

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) имуществом по договору аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Прочими доходами являются:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств предприятия, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете предприятия в этом банке.
- присужденные должнику или признанные им штрафы, пени, неустойки и другие виды санкций за нарушение условий договоров;
- списанная со счета стоимость безвозмездно полученных активов, доходы будущих периодов;
- суммы на погашение дебиторской задолженности, списанной в прошлые годы в убыток;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженностей, по которым истек срок исковой давности;
- сумма дооценки активов;
- имущество, оказавшееся в излишке по результатам инвентаризации;
- прочие аналогичные доходы.

Расходы на социальное потребление: оздоровительные мероприятия и другие социальные расходы, соответствующие ПБУ 10/99, включаются в состав прочих расходов и относятся на счёт 91 «Прочие доходы и расходы». Перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление

спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий также включаются в состав прочих расходов.

2.18. Изменение учетной политики

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

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» за 2016 год (далее – Пояснения П-1).

3.1.2. Результаты исследований и разработок

В 2016 году расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы Обществом не осуществлялись.

3.1.3. Нематериальные и материальные поисковые активы

В 2016 году вложения в нематериальные и материальные поисковые активы Обществом не осуществлялись.

3.1.4. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование основных средств» Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях приведена в таблице 2.2 Пояснений П-1.

3.1.5. Доходные вложения в материальные ценности

В 2016 году доходных вложений в материальные ценности числится по состоянию на 31 декабря 2016 года на сумму по первоначальной стоимости 19 441 тыс. рублей. Амортизация по этим объектам составила 16 088 тыс. рублей. Информация доходных вложений раскрыта в таблице 2.1 (П-1). В таблице 2.1.(П-1) по строке (5220) идет выбытие доходных вложений в сумме 267 тыс. руб. (на основании договора аренды) и переходит в строку (5200) основных средств, т.е. табл.2.1. сумма 212 663 тыс. руб. строка (5200) поступление основных средств = 212 396 тыс. руб. строка (5240) + 267 тыс. руб. строка (5220).

3.1.6. Финансовые вложения

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений -

**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

представлена по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Долгосрочные финансовые вложения
тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2016 г.			На 31.12.2015 г.			На 31.12.2014 г.		
	Доля в уставном капитале %	Сумма вложений, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале %	Сумма вложений, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале %	Сумма вложений, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.
Дочерние общества									
ООО «Газремонт»	100	33 520	---	100	33 520	---	100	33 520	---
ООО «СГСнаб»	---	---	---	---	---	---	---	---	---
ООО «СГСнаб+»	---	---	---	---	---	---	---	---	---
ИТОГО инвестиции в дочерние общества	---	33 520	---	---	33 520	---	---	33 520	---
Прочие вложения									
ООО «Росгазификация»	0,11	3	---	0,11	3	---	0,11	3	0,11
ООО «СГСнаб»	1	1	---	1	1	---	1	1	1
ИТОГО ИНВЕСТИЦИЙ	---	33 524	---	---	33 524	---	---	33 524	---

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

Резервы под обесценение финансовых вложений указанных в данном разделе не создавались.

3.1.7. Прочие внеоборотные активы

Информация о наличии прочих внеоборотных активов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущем представлена по строке 1190 Бухгалтерского баланса.

В составе прочих внеоборотных активов отражены следующие активы. По строке 1191 «Приобретенные права» бухгалтерского баланса отражаются платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности, переданные в пользование на срок свыше 12 месяцев (см. Таблица 11).



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Таблица 11. Прочие внеоборотные активы
тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы, ВСЕГО: в том числе:	Остаток на 31.12.2016 г.	Остаток на 31.12.2015 г.	Остаток на 31.12.2014 г.
Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности, переданные в пользование на срок свыше 12 месяцев	16 383	15 024	15 321

3.1.8. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1 на 31.12.2016 г.

По состоянию на отчетную дату запасы, находящиеся в залоге, в пути и прочие, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

3.1.9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31.12.2016г.	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.
1	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26	26	-
	ИТОГО		26	26	-

3.1.10. Дебиторская задолженность

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

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

По строке 123211 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков – дочерних организаций» ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев бухгалтерского баланса отражена задолженность дочернего общества:

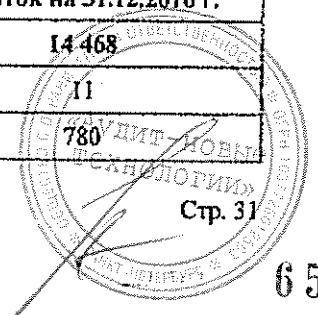
- ООО «Газремонт» в сумме 140 тыс. рублей.

По строке 123212 «Дебиторская задолженность прочих покупателей и заказчиков» бухгалтерского баланса показана задолженность, отраженная на счете 62.01 «Расчеты с покупателями» за исключением дочерних организаций.

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация о следующих активах Общества (см. Таблица 13).

Таблица 13. Прочая дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2016 г.
Прочая задолженность прочих дебиторов – всего, в т.ч.:	14 468
В государственный бюджет по налогам и сборам	11
В государственные внебюджетные фонды	780



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Расчеты по договорам оказания услуг	78
Расчеты по арендной плате за пользование земельными участками	1
Расчеты с работниками по прочим операциям	2
Расчеты по претензиям	705
Расчеты с поставщиками и подрядчиками в рамках агентского договора	1 352
Расчеты с принципалом по порученным обязательствам	9 057
Расчеты по тендеру	140
Плата за нормативные и сверхнормативные выбросы и сборы	248
Расчеты с прочими дебиторами	2 094

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 14).

**Таблица 14. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной
дебиторской задолженности
тыс. руб.**

Наименование дебитора	На 31.12. 2016 г.		На 31.12. 2015 г.		На 31.12. 2014 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
Администрация МО Сыктывдинский р-н	197	-	681	-	12 421	-	текущая
Войвож-Сервис	143,1	143,1	143,1	143,1	143,1	143,1	просроченная
Волгогаз	-	-	437	-	54 845,0	16 453,5	-
Вуктылжилкомхоз МУП	432,6	432,6	432,6	432,6	432,6	432,6	просроченная
Вуктылжилкомхоз ОАО	-	-	-	-	1 564,2	1 564,2	-
Газ - Ойл трейдинг	-	-	6 046	-	-	-	-
Газпром трансгаз Ухта	242	-	189	-	143,3	-	текущая
Газремонт	-	-	188	-	-	-	-
Горжилфонд г.Печора	-	-	3 155,8	3 155,8	3 155,8	3 155,8	-
Жилкомсервис г.Ухта	102,3	102,3	102,3	102,3	102,3	102,3	просроченная
Инвестстройцентр	-	-	-	-	39 356,6	-	-
Газпром межрегионгаз Ухта	66 821	-	68 246	-	100 013,1	-	текущая
Лорес	-	-	10 251,2	7 175,9	10 251,2	-	-
Лукойл-Коми	26 114	-	-	-	-	-	текущая
Монди Сыктывкарский ЛПК	8 318	-	9 893	-	9 138,3	-	текущая
Общий дом	461,8	461,8	471,8	471,8	471,8	471,8	просроченная
Расчетный центр	165,8	154,6	-	-	-	-	просроченная
ПМК-411 «Связьстрой»	-	-	606,8	606,8	606,8	182,05	-
Птицефабрика Сыктывкарская	246,1	246,1	246,1	246,1	246,1	246,1	просроченная
СТснаб	118	-	73	-	162,1	-	текущая
Севертрансстрой Печора	-	-	124,3	124,3	124,3	124,3	-
Сервис	116,8	116,8	116,8	116,8	147,3	-	просроченная
Служба заказчика г.Усинск	628,6	-	883,7	-	555,3	-	текущая
Т Плюс	51 784	-	38 935	-	6 043,5	-	текущая
ТИС	364	-	197,2	-	-	-	текущая

**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

УК Сервис	411	221	-	-	-	-	просроченная
Управляющая компания Княжпогостское ЖКХ	462,3	462,3	462,3	462,3	462,3	462,3	просроченная
Усинская тепловая компания	5 877	-	4 295,3	-	4 049,3	-	текущая
Частный сектор (г. Вуктыл)	302,3	202,2	350,4	232,3	176,9	144,4	просроченная
Частный сектор (г. Емва)	899,8	219,1	410,7	133,8	368,0	176,6	просроченная
Частный сектор (г. Печора)	430,5	127,4	333,6	106,1	-	-	просроченная
Частный сектор (г. Сыктывкар)	2 156,8	792,5	1487,4	438,8	1487,4	388,4	просроченная
Частный сектор (п. В-Вож)	300,3	266,9	403,8	310,6	-	-	просроченная
Частный сектор (г. Ухта)	795,2	361,3	684,5	453,2	844,5	267,5	просроченная
Частный сектор (п. Ярега)	64,1	62,7	146,5	90,9	83,3	75,5	просроченная
Частный сектор (п. Сосногорск)	462,2	217,2	451,6	187,7	509,7	172,6	просроченная
Итого	168 416,6	4 589,9	150 345	14 991,2	248 102,3	24 563,05	

3.1.11. Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Денежные средства
тыс. руб.

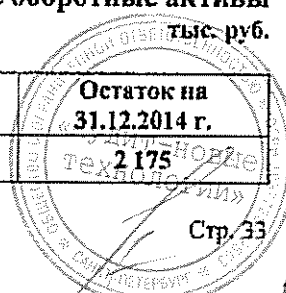
Денежные средства и денежные эквиваленты	Остаток на 31.12.2016 г.	Остаток на 31.12.2015 г.	Остаток на 31.12.2014 г.
Расчетные счета, в т.ч.:	63 405	8 758	15 972
- на расчетных счетах	63 137	8 649	15 856
- специальных счетов	163	91	104
- деньги в пути	105	18	12
Касса	448	269	119
Итого:	63 853	9 027	16 091

3.1.12. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены следующие активы, стоимость неисключительных прав бессрочного пользования нематериальных активов, срок списания которых не превышает 12 месяцев (см. Таблица 16).

Таблица 16. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2016 г.	Остаток на 31.12.2015 г.	Остаток на 31.12.2014 г.
Прочие оборотные активы	2 400	2 620	2 175



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности, срок списания которых не превышает 12 месяцев, страхование имущества, транспорта	2 400	2 620	2 175
--	-------	-------	-------

3.1.13. Уставный капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Уставный капитал
тыс. руб.

Наименование	Данные на 31.12.2016 г.		Данные на 31.12.2015 г.		Данные на 31.12.2014 г.	
	Сумма	Кол-во акций	Сумма	Кол-во акций	Сумма	Кол-во акций
Уставный капитал	151 983	361 865	151 983	361 865	151 983	361 865
Итого:	151 983	361 865	151 983	361 865	151 983	361 865

На 31 декабря 2014 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 361 865 штук: из них обыкновенных акций номинальной стоимостью 420 руб. каждая - количество 343 772 шт.; привилегированных акций номинальной стоимостью каждая 420 руб. - количество 18 093 штук.

На 31 декабря 2015 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 361 865 штук: из них обыкновенных акций номинальной стоимостью 420 руб. каждая - количество 343 772 шт.; привилегированных акций номинальной стоимостью каждая 420 руб. - количество 18 093 штук.

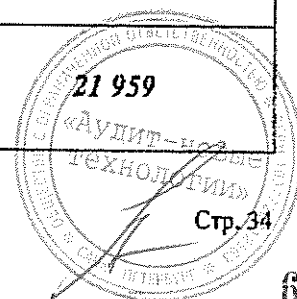
По состоянию на 31.12.2016 г. в обращении находится 361 865 акций Общества номинальной стоимостью 420 руб. каждая.

Указанные данные подтверждаются Обществом выпиской из реестра владельцев именных ценных бумаг по состоянию на отчетную дату. В течение 2016 г. величина уставного капитала не менялась.

Состав Акционеров Общества приведен в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Акционеры Общества
тыс. руб.

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Количество акций, шт.
АО «Газпром газораспределение» •обыкновенные акции	60	217 119
ВЕЛНС ЭНТЕРПРАЙЗИС ЛИМИТЕД (VELNS ENTERPRISES LIMITED) •обыкновенные акции	7,29	26 364
ИНГЛУК ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД •обыкновенные акции	6,07	21 959



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Прочие физические лица в том числе:		
•обыкновенные акции	17,16	62 091
•привилегированные акции	13,66	49 438
	3,50	12 653
Прочие юридические лица в том числе:		
•обыкновенные акции	9,48	34 332
•привилегированные акции	7,98	28 892
	1,5	5 440
ВСЕГО	100	361 865

3.1.14. Переоценка внеоборотных активов

Уменьшение произошло за счет списания сумм переоценки по выбывшим основным средствам на 2 278,14 тыс. руб. Последняя переоценка ОС осуществлялась на 01.07.2003 года.

Движение переоценки внеоборотных активов за 2016 год приведен в таблице (см. Таблица 19).

**Таблица 19. Переоценка внеоборотных активов
тыс. руб.**

Наименование	Остаток на 31.12.2015 г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2016 г.
Прирост стоимости имущества по переоценке	77 595,23	—	2 278,14	75 317,09
Итого:	77 595,23	—	2 278,14	75 317,09

3.1.15. Резервный капитал

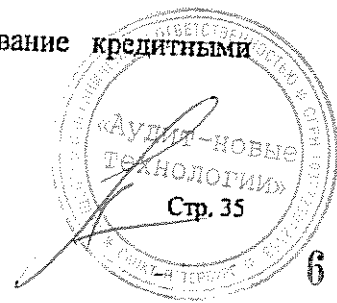
Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала Общества. На 31 декабря 2016 года резервный капитал составляет в сумме 7 599 тыс. рублей.

В строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса представлена информация о составе и динамике нераспределенной прибыли Общества.

3.1.16. Кредиты и займы

В 2016 году Общество не пользовалось долгосрочными кредитами и займами третьих лиц, по состоянию на 31 декабря 2016 года задолженность отсутствует.

Расходы по уплаченным процентам в 2016 году за пользование кредитными средствами отсутствуют.



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

3.1.17. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы

Таблица 20. Отложенные налоговые обязательства
тыс. руб.

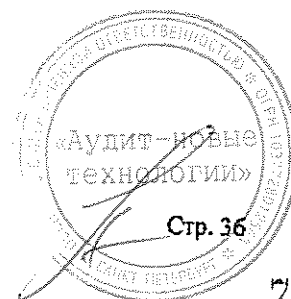
Наименование	Остаток на 31.12.2015 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2016 г.
Отложенные налоговые обязательства амортизации основных средств с разными сроками полезного использования	17 068,29	14 180,60	7 881,02	23 367,87
Отложенные налоговые обязательства амортизации основных средств с разными первоначальными стоимостями	129,32	1 196,31	318,03	1 007,6
Отложенные налоговые обязательства расходов будущих периодов	55,65	609,79	187,98	477,46
Отложенные налоговые обязательства специальной одежды в эксплуатации	316,79	560,45	473,97	403,27
Отложенные налоговые обязательства амортизации нематериальных активов	26,06	-	9,01	17,05
Отложенные налоговые обязательства резерва по сомнительным долгам	-	237,64	53,47	184,17
Итого:	17 596,11	16 784,79	8 923,48	25 457,42

Таблица 21. Отложенные налоговые активы
тыс. руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2015 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2016 г.
Отложенные налоговые активы амортизации основных средств с разными сроками полезного использования	6 414,3	2 068,7	2 223,6	6 259,4
Отложенные налоговые активы амортизации основных средств с разными первоначальными стоимостями	101,6	6	24,2	83,4
Отложенные налоговые активы расходов будущих периодов	1 728,4	-	433	1 295,4
Отложенные налоговые активы оплаты отпусков	5 896,7	9 553,9	10 069,8	5 380,8
Отложенные налоговые активы оплаты вознаграждений	3 928,5	12 045,6	7 433,7	8 540,4
Отложенные налоговые активы резерва по сомнительным долгам	-	14,4	3,2	11,2
Итого:	18 069,5	23 688,6	20 187,5	21 570,6

3.1.18. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства Общества (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 22).



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Таблица 22. Краткосрочные заемные средства
тыс. руб.

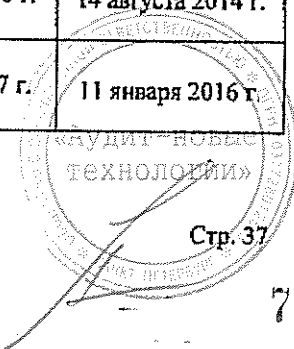
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			Поступило	Выбыло		Перевод из долгоср. в краткоср.	
				Погашение	Списание на финансовые результаты		
Кредиты	2014	55 063	128 000	(124 282)	(1 229)	—	60 010
	2015	60 010	—	(60 516)	(506)	—	—
	2016	—	—	—	—	—	—
В т.ч. сумма основного долга, всего:	2014	55 000	128 000	(123 000)	—	—	60 000
	2015	60 000	—	(60 000)	—	—	—
	2016	—	—	—	—	—	—
Проценты, всего:	2014	63	—	(1 282)	(1 229)	—	10
	2015	10	—	(516)	(506)	—	—
	2016	—	—	—	—	—	—
Займы	2014	32 000	—	(2 814)	(2 814)	—	32 000
	2015	32 000	—	(33 227)	(1 227)	—	—
	2016	—	—	—	—	—	—
В т.ч. сумма основного долга, всего:	2014	32 000	—	—	—	—	32 000
	2015	32 000	—	(32 000)	—	—	—
	2016	—	—	—	—	—	—
Проценты, всего:	2014	—	—	(2 814)	(2 814)	—	—
	2015	—	—	(1 227)	(1 227)	—	—
	2016	—	—	—	—	—	—

Просроченные заемные обязательства отсутствуют.

Дата начала и окончания кредитных договоров (возобновляемых кредитных линий) приведены в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Дата начала и окончания кредитных договоров
тыс. руб.

№ п/п	Сумма по договору, тыс. руб.	Наименование кредитора	% ставка	Дата окончания кредитных договоров	Дата начала кредитных договоров
1	45 000 (возобновляемая кредитная линия)	ОАО «АБ» РОССИЯ	11	10 августа 2016 г.	14 августа 2014 г.
2	50 000 (возобновляемая кредитная линия)	ОАО «АБ» РОССИЯ	13,5	05 января 2017 г.	11 января 2016 г.



3.1.19. Кредиторская задолженность

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

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3. Приложения 1.

Авансы полученные, отражаемые в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведены за минусом суммы начисленного НДС, которая составляет: на 31.12.2014 г. 1 218 тыс. рублей; на 31.12.2015 г. 3 902 тыс. рублей; на 31.12.2016 г. 5 479 тыс. рублей.

В составе прочей краткосрочной кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Прочая кредиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2016 г.
Прочая задолженность перед прочими кредиторами – всего, в т. ч:	3 612
• перед комитентом	399
• по страхованию	1 366
• аренда имущества	1 518
• субаренда недвижимого имущества	206
• перед прочими кредиторами	123

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых превышает свыше 1 000 тыс.рублей, отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 25).

**Таблица 25. Крупнейшие кредиторы в составе
краткосрочной кредиторской задолженности**
тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.16 г.	На 31.12.15 г.	На 31.12.14 г.	Характер задолженности
АНТ-Информ	7 907,6	6 891,1	14 082,4	текущая
БТК групп	-	-	4 408,1	
Газпромрегионгаз	3 169,3	3 172,6	3 322,4	текущая



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

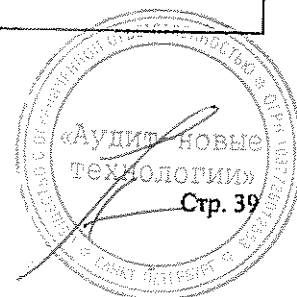
Газремонт	27 028,4	1 894,4	31 883,4	текущая
Газэнергоинформ	387,6	2 421,2	768,1	текущая
ГУП Бисер	-	5 020,5	-	-
Капитал	-	-	2 348,5	-
Комимелиоводхозпроект	-	769,1	1 793,6	-
Газпром межрегионгаз Ухта	1 103	1 346,0	1 224,3	текущая
Межа Плюс	1 268	4 409,1	2 619,8	текущая
Устюггазсервис	-	-	20 870,8	-
Экозем кадастр	-	-	3 958,9	-
Энергодиагностика	1 540,6	-	-	текущая
Итого	42 405,4	25 924,0	87 280,3	-

3.1.20. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Доходы будущих периодов
тыс. руб.

Показатель	Остаток на 31.12.2016 г.	Остаток на 31.12.2015 г.	Остаток на 31.12.2014 г.
Балансовая (первоначальная) стоимость ОС, полученных безвозмездно	3 148	3 148	3 148
Амортизационные отчисления	1 412	1 339	1 200
Остаточная стоимость основных средств полученных безвозмездно, отраженная в составе доходов будущих периодов (строка 1530 Бухгалтерского баланса)	1 736	1 809	1 948



3.1.21. Оценочные обязательства

Наличие (величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода), состав и движение, в том числе начисление, использование, восстановление (списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства) оценочных обязательств приведено в таблице 7 Пояснений (П-1).

По состоянию на 31.12.2016 г. Обществом создан резерв на единовременную стимулирующую выплату к ежегодному оплачиваемому отпуску в размере 14 538 тыс. рублей. Данная выплата предусмотрена Коллективным договором, введенным в действие с 01.10.2016 года. Отражение создания данного резерва ретроспективно не производилось ввиду того, что ранее действовавшим Коллективным договором данная единовременная стимулирующая выплата была не предусмотрена.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

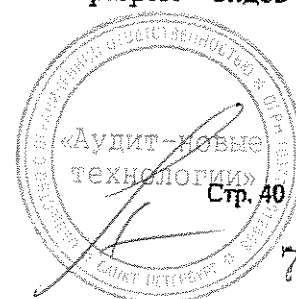
В таблице представлена расшифровка выручки от продаж в разрезе видов деятельности (см. Таблица 27).

Таблица 27. Выручка от продаж
тыс. руб.

Наименование	2016 год	2015 год
Выручка от оказания услуг по транспортировке природного газа	959 219	866 939
Выручка от технического обслуживания и ремонта газовых сетей и газового оборудования	68 093	61 499
Выручка от строительно-монтажных и ремонтных работ	28 526	44 138
Выручка от технологического присоединения объектов капитального строительства к сетям газораспределения	17 020	-
Выручка от прочей деятельности	8 723	6 852
в том числе: аренда	5 348	4 293
проектные работы, согласование проектов	3 369	2 150
услуги транспорта	6	222
технологическое присоединение объектов капитального строительства	-	187
Итого:	1 081 581	979 428

3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в разрезе видов деятельности (см. Таблица 28).



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Таблица 28. Себестоимость проданных товаров
тыс. руб.

Наименование	2016 год	2015 год
Себестоимость услуг по транспортировке природного газа	669 342	600 632
Себестоимость технического обслуживания и ремонта газовых сетей и газового оборудования	49 898	46 008
Себестоимость по строительно-монтажным и ремонтным работам	22 990	38 069
Себестоимость технологического присоединения объектов капитального строительства к сетям газораспределения	4 025	-
Себестоимость прочих услуг	7 068	5 317
в том числе: аренда	4 337	3 376
вознаграждение по агентским договорам	568	589
проектные работы, согласование проектов	2 131	1 191
услуги транспорта	32	161
Итого:	753 323	690 026

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6 Пояснений (П-1).

3.2.3. Прочие расходы в составе управленческих расходов (см. Таблица 29).

Таблица 29. Управленческие расходы
тыс. руб.

Наименование	2016 год	2015 год
Прочие затраты	18 026	19 527
в том числе: командировочные расходы	1 224	2 080
-информационно-вычислительные, консультационные услуги	1 736	1 753
-услуги аудиторских организаций	2 721	2 696
-услуги связи, интернета, почты	3 745	3 590
-услуги сторонних организаций	2 564	2 249
-расходы на подготовку кадров	1 009	1 196
-прочие услуги	5 027	5 963

3.2.4. Доходы от участия в других организациях

В 2016 году доходы от участия в других организациях составили 3 166 тыс. руб. Данные о полученных АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» дивидендах и доходах от реализации доли в уставном капитале отражаются по строке 2310 (см. Таблица 30).

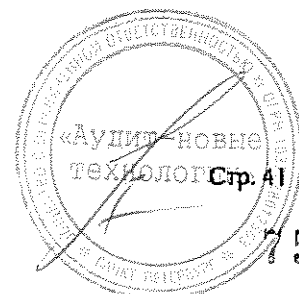


Таблица 30. Доходы от участия в других организациях
тыс. руб.

Наименование плательщика дохода	Сумма	Основание выплаты	Характер дохода	Сумма перечисления
ООО «Газремонт»	2 500,00	Решение единственного участника от 29.04.2016 г. № 1/2016	дивиденды	2 500,00
ОАО «Росгазификация»	665,78	Протокол общего собрания акционеров 30.06.16 г. за 2015 г.	дивиденды	665,78
Всего доходы от участия	3 165,78	-	-	3 165,78

3.2.5. Проценты к получению и к уплате

По строке 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах отражаются начисленные проценты за поддержания неснижаемого остатка на расчетном счету в течение срока размещения денежных средств на 31.12.2016 г. в сумме 8 465 тыс. руб., на 31.12.2015 г. в сумме 4 509 тыс. руб.

По строке 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах отражаются начисляемые к уплате проценты по кредитным договорам и договорам займа на 31.12.2016г. в сумме 0 тыс. руб., на 31.12.2015г. в сумме 1 732 тыс. руб.

3.2.6. Прочие доходы

По строке 2343 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы, приведенные в таблице (см. Таблица 31).

Таблица 31. Прочие доходы
тыс. руб.

Наименование	2016 год	2015 год
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	139	248
Госпошлина	606	471
Доходы, связанные с получением безвозмездно полученных активов	73	139
Реализация права требования долга	473	-
Стоимость полученных материалов или иного имущества при демонтаже или ликвидации основных средств	363	-
Списание кредиторской задолженности	50	111
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 187	610
Прочие	1 022	294
Итого:	3 913	1 873

**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

3.2.7. Прочие расходы

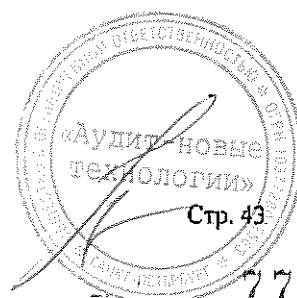
По строке 2356 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 32).

Таблица 32. Прочие расходы
тыс. руб.

Наименование	2016 год	2015 год
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов	440	477
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %—в по кредитам)	521	636
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов, всего, том числе:	931	791
• налог на добавленную стоимость	204	121
• госпошлина	727	670
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	213	85
Услуги сторонних организаций	191	232
Выплаты социального характера	5 919	5 903
Расходы на осуществление спортивных мероприятий	174	293
Расходы на осуществление отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	740	1 334
Расходы, связанные с иным, кроме продажи, выбытием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, когда является определенным неполучение доходов или поступление активов в результате этих операций	3 431	30
Благотворительность	250	104
Представительские расходы, связанные с официальным приемом и обслуживанием представителей других организаций, участвующих в переговорах в целях установления и поддержания сотрудничества	118	159
Стоимость реализованного права требования долга	473	-
Страховые взносы с выплат социального страхования	1 130	-
Прочие расходы	1 643	1 742
Итого:	10 255	5 903

3.2.8. Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль (см. Таблица 33).



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Таблица 33. Текущий налог на прибыль
тыс. руб.

Наименование	2016 год	2015 год
Налог прибыль	43 276	51 389

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденному приказом МФ РФ от 19.11.02 г. № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2016 г. следующие показатели (см. Таблица 34).

Таблица 34. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	№ строки Отчета о финансовых результатах	2016 год	2015 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2380	226 100	191 400
2	Условный расход по налогу на прибыль (стр. 1*20%)	-	45 220	38 280
3	Постоянные налоговые обязательства (стр. 4 *20%)	2421	4 818	12 703
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль	-	24 092	63 517
	Амортизация	-	77	68
	Детский отдых	-	2 200	2 090
	Выплаты при выходе на пенсию (КД)	-	3 479	2 793
	Материальная помощь (КД)	-	3 876	2 754
	Культурно-массовые мероприятия	-	94	1 012
	Резерв по сомнительным долгам	-	4 955	47 409
	Прочие	-	4 819	7 391
5	Постоянные налоговые активы (стр. 6*20%)	2421	(1 279)	(3 292)
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль	-	(6 394)	(16 462)
	Амортизация по безвозмездно принятым объектам	-	(55)	(121)
	Резерв по сомнительным долгам	-	(2 018)	(10 506)
	Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	-	(1 387)	(667)
	Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	-	(3 166)	(4 894)
	Прочие	-	232	(274)
7	Изменение отложенных налоговых обязательств за отчетный период (стр. 8 *20%)	2430	(15 244)	(2 133)
8	Изменение временных налогооблагаемых разниц	-	(76 218)	(10 665)
9	Изменение отложенных налоговых активов (стр.10*20%)	2450	9 760	5 831
10	Изменение временных вычитаемых разниц	-	48 801	29 154
11	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+(-)стр.8+(-)стр.10)		216 380	256 944
12	Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+(-)стр.7+(-)стр.9)	2410	43 276	51 389
13	Прочее	2460	1101	19

**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

14	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1-стр.12-стр.13+стр.9-стр.7)	2400	178 441	143 728
----	---	------	---------	---------

Наименование	Отчет о финансовых результатах, сумма в тыс. руб.	Бухгалтерский баланс, сумма в тыс. руб.	Разница, сумма в тыс. руб.	Комментарий
Изменение отложенных налоговых обязательств	(15 244)	(7 861)	7 383	Изменение ставки налога на прибыль в 2017 году (п.14 ПБУ 18/02). В форме 2 «Отчета о финансовых результатах» отражено по строке 2460 «Прочее» свернуто.
Изменение отложенных налоговых активов	9 760	3 500	6 260	Изменение ставки налога на прибыль в 2017 году (п.14 ПБУ 18/02). В форме 2 «Отчета о финансовых результатах» отражено по строке 2460 «Прочее» свернуто.
Чистая прибыль (убыток) за год	178 441	178 519	78	Разница в начисленных и востребованных дивидендах, резервный и добавочный капитал

3.2.9. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

№ п/п	Наименование показателя	№ строки Отчета о финансовых результатах	2016 год	2015 год
1	Чистая прибыль (убыток)	2400	178 441	143 728
2	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
3	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
4	Совокупный финансовый результат	2500	178 441	143 728

3.2.10. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом (см. Таблица 36).

Таблица 36. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году
тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2016 г.	954 774
в т.ч. прибыль 2015 г.	143 728
Направления использования прибыли в 2016 году:	
Прибыль, согласно решению участников (акционеров) от «16» июня 2016 г. № 1/2016, направлена на:	
- выплата доходов участникам (дивидендов);	2 218
- на формирование источника финансирования программ газификации;	139 292
- оставить в распоряжении Общества в качестве финансового обеспечения производственного развития организации и иных аналогичных мероприятий по созданию и приобретению внеоборотных активов	2 218
Расходы из прибыли:	
- выплата вознаграждений, выплачиваемых членам Совета директоров	250
Чистая прибыль 2016 г.	178 441
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2016 г.	1 133 293

3.2.11. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода (см. Таблица 37).

Таблица 37. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2016 г.	за 2015 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	178 441	143 728
в т.ч. нераспределенная прибыль от спецнадбавки, руб.	143 917	139 291
в т.ч. от подключения (техприсоединения) к сетям газораспределения	10 396	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	22 922	4 215
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	343 772	343 772
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	66,67	12,26
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах

4.1.1. Арендованные основные средства, полученные по договорам лизинга

На забалансовом счете 001.1 «Арендованные основные средства (лизинг)» по состоянию на 31.12.2016 г. числится основных средств в количестве 7 штук, полученных в 2012 году, полученных по договорам лизинга (см. Таблица 38).

Таблица 38. Арендованные основные средства, полученные по договорам лизинга
тыс. руб.

Наименование основного средства	Стоимость основного средства по состоянию на 31.12.2016 г.	Стоимость основного средства по состоянию на 31.12.2015 г.	Стоимость основного средства по состоянию на 31.12.2014 г.
Самосвал КАМАЗ 65115-048-97 (D3)	3 600	3 600	3 600
Самосвал МАЗ-5551А2-320	2 115	2 115	2 115
Экскаватор-погрузчик колесный KOMATSU WB93S-SE0	6 427	6 427	6 427
Экскаватор гусеничный JCB-220	7 220	7 220	7 220
Экскаватор JCB JS 160W	10 060	10 060	10 060
Автомобиль КАМАЗ-65221 тягач седельный	5 140	5 140	5 140
Полуприцеп ТСП 94163-0000030	2 600	2 600	2 600
Всего основные средства по договорам лизинга	37 162	37 162	37 162

Таблица 39. Лизинговые платежи
тыс. руб.

Лизинговые платежи			
С 01.01.2017г. до конца действия договора	Выплачено в 2016 г.	Выплачено в 2015 г.	Выплачено в 2014 г.
2 821	6 309	7 016	7 723

4.1.2. Арендованные основные средства, кроме лизинга

Основные средства, полученные по договорам аренды, учитываются за балансом на счете 001.2 «Арендованные основные средства (прочие)». По состоянию на 31.12.2016 г. получено основных средств по договорам аренды на сумму 2 251 431 205, 61 руб.

Общество получило в пользование по договору аренды ранее на арендованные основные средства стоимостью (тыс. руб.) (см. Таблица 40).



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Таблица 40. Арендованные основные средства, кроме лизинга
тыс. руб.

Наименование контрагента	Остаток на 31.12.2015 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2016 г.
Агентство РК по управлению имуществом (договор №2833 от 10.11.2009 г.) аренда газопроводов	114 237	-	114 237	-
АО «Газпромрегионгаз» (договор № 12-1/01-256С от 12.08.15 г.; № УПР2-004/16 от 02.03.2016 г., №12) аренда газопроводов	614 701	750 682	-	1 365 383
Комитет по управлению муниципальной собственностью муниципального района Печора (договор №5 от 26.03.2012 г.) аренда нежилого помещения	48	-	-	48
Министерство госимущества г. Сыктывкар (договор № 3330 от 18.05.2016 г.) аренда газопроводов	-	434 167	-	434 167
ООО «Палевный» (договор № 25/05 от 30.12.2010 г.) аренда помещения	14	-	-	14
АО «Севергазинвест» (договор № 5/7-11 от 01.07.2011 г.) аренда газопроводов	451 820	-	-	451 820
ИТОГО:	1 180 820	1 184 849	114 237	2 251 432

4.1.3. ТМЦ, принятые на ответственное хранение

На забалансовом счете 002 «ТМЦ, принятое на ответственное хранение» отражена стоимость материалов, принятое на хранение от поставщиков (см. Таблица 43).

Таблица 43. ТМЦ, принятые на ответственное хранение
тыс. руб.

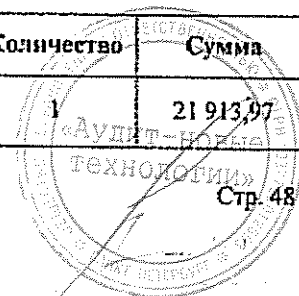
Наименование контрагента	Наименование материала	Количество	Сумма
ООО «Торговый дом «ГАЗСТРОЙНЕФТЬ»	Счетчики газа	7	12

4.1.4. Товары, принятые на комиссию

На забалансовом счете 004 «Товары, принятые на комиссию» отражается стоимость счетчиков газа, принятая от комитентов (см. Таблица 44).

Таблица 44. Материалы, принятые в переработку
руб.

Наименование контрагента	Наименование материала	Количество	Сумма
ООО «ДАИЧИ»	Котел газовый настенный Nobby Smart 24-2 CS	1	21 913,97



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

АО «Газпром бытовые системы»	Плита газовая Дарина		
	1B GM 441	2	19 376,00
	1A GM 441 001 W	1	7 859,00
	Комбин. 1B KM 441 301 W	1	9 207,00
	1D GM 141 002 W	1	9 635,00
	1B GM 441 008 W	1	9 756,00
	Плита варочная		
	Газовая DARINA TI BGM 341 12X	1	7 292,00
ООО «Турбулентность-Дон»	Газовая DARINA TI6 BGM 341 11 A1	1	6 317,00
	Газовая DARINA TI BGM 341 11X	1	6 007,00
	Счетчик газа		
	Гранд 4»3/4 (брак)	3	10 080,00
	Гранд -4ТК»3/4	31	111 290,00
	Гранд 3,2	10	17 400,00
	Гранд 4»3/4	175	588 000,00
	Гранд 4 1»	3	10 080,00
	Гранд 6 ТК 1»	5	19 050,00
ООО «Торговый дом «ГАЗСТРОЙНЕФТЬ»»	Гранд 6 ТК 3/4	55	209 550,00
	Гранд 1,6	47	78 960,00
	Счетчик газа		
	GCN-4T ультразвуковой	10	26 900,00
	GSN-G1.61	377	674 830,00
Всего	Адаптер газового счетчика 3/4бронзовый д.20	3	1 350,00
		729	1 844 852,97

4.1.5. Бланки строгой отчетности

На забалансовом счете 006 «Бланки строгой отчетности» отражается стоимость бланков в условных единицах, находящаяся на хранении у материально ответственных лиц (см. Таблица 45).

Таблица 45. Бланки строгой отчетности
Руб.

Наименование бланка	Сумма
Бланки "Вкладыш в трудовую книжку"	17,00
Бланки "Квитанция на оплату услуг газификации"	8 291,00
Бланки "Трудовая книжка"	15,00
Всего бланки строгой отчетности	8 323,00



4.1.6. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных раскрыты в таблице 8.1 Пояснений П-1.

Обеспечения обязательств выданные представлены договорами поручительства и договорами под обеспечения исполнения контракта (см. Таблица 46).

Таблица 46. Обеспечение обязательств полученные и выданные
тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2016 г.	Остаток на 31.12.2015 г.
Полученные – всего, в том числе:	-	-
Банковская гарантия	-	-
Выданные – всего, в том числе:	140	5 636
Поручительства, выданные третьим лицам	140	5 636
из них: – денежные средства	140	5 636

Таблица 47. Расшифровка обеспечений выданных
руб.

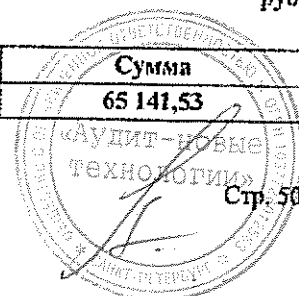
Наименование контрагента, номер контракта, договора	Сумма, руб.
1. Обеспечения выданные – всего, в том числе:	139 945,53
1.2. Комитет по управлению муниципальной собственностью муниципального района Печора: Муниципальный контракт № 0107300012616000013-0129290-01 (оказание услуг по техническому обслуживанию г/п высокого давления от ГРС до котельной п. Сыля)	34 468,60
1.2. Управление ЖКХ Администрации : Муниципальный контракт №02-16 от 30.12.2015 г. (выполнение работ по техническому и аварийному обслуживанию наружных сетей г/сн на территории МО ГО «Сыктывкар»)	105 476,93

4.1.7. НМА, полученные в пользование

На счете 012 «НМА, полученные в пользование» числятся программные обеспечения, программные продукты, права пользования, полученные в пользование от специализированных поставщиков программных продуктов. Состав нематериальных активов в разрезе контрагентов на 31.12.2016 г. (см. Таблица 48).

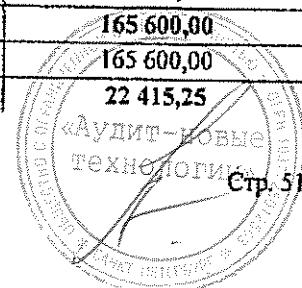
Таблица 48. НМА, полученные в пользование
руб.

Наименование собственников, наименование НМА	Сумма
1. Акцион-диджитал	65 141,53



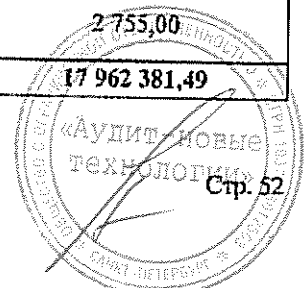
**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

БСС «Система Главбух» Интернет-версия	65 141,53
2. АНТ-Информ	14 331 430,00
Лицензия Windows Remote Desktop Services CAL 2012 Single OLP NL Device CAL	1 223 712,00
Лицензия Microsoft Windows Server Standart 2012 R2	42 265,00
Лицензия Radmin 3	38 750,00
Лицензия на ПО UserGate Proxy Firewall 6.X	26 703,00
Неисключительное право программы для ЭВМ ИУС –ГАЗ «Администрирование и конфигурирование»	500 000,00
Неисключительное право программы для ЭВМ ИУС –ГАЗ «Балансовая принадлежность земли, объектов и оборудование»	1 000 000,00
Неисключительное право программы для ЭВМ ИУС –ГАЗ «Газовые сети и оборудование»	2 500 000,00
Неисключительное право программы для ЭВМ ИУС –ГАЗ «Контроль и учет объемных показателей»	2 000 000,00
Неисключительное право программы для ЭВМ ИУС –ГАЗ «Контрольно-измерительные приборы и автоматика»	500 000,00
Неисключительное право программы для ЭВМ ИУС –ГАЗ «Конфигурирование и контроль событий»	1 500 000,00
Неисключительное право программы для ЭВМ ИУС –ГАЗ «Обработка картографической информации»	2 500 000,00
Неисключительное право программы для ЭВМ ИУС –ГАЗ «Оперативно-диспетчерское управление»	2 500 000,00
3. Газинформсервис	1 800,00
Программный продукт Крипто Про	1 800,00
4. Газнефтеорг.ру	85 000,00
Неисключительные права на использование программы для ЭВМ «Торговая Система Газнефтеорг.ру»	85 000,00
5. Газпромрегионгаз	221 104,08
Неисключительное право на программу АС РЦК ГПРГ-ГРО	83 000,04
Неисключительные права на программу АСДОБ	11 640,00
Неисключительное право на товарный знак АИС «Газпром»	464,04
Неисключительное право на товарный знак ПАО «Газпром»	126 000,00
6. Информационные технологии	7 876,00
Неисключительные права «1С –Битрикс: Корпоративный портал-Компания»	4 378,00
Неисключительные права «1С –Битрикс: Управление сайтом - Стандарт»	3 498,00
7. Консультант Безопасность	73 599,72
Право на использование программного обеспечения «Лицензия Касперски»	73 599,72
8. Контур СКБ	119 583,96
Обслуживание в системе "Контур-Экстерн"	28 807,32
Право доступа к программе «Контур-Экстерн»	2 759,32
Право доступа к программе «Контур-Экстерн» и встроенный сертификат СКЗИ	13 024,00
Право использования программы СКЗИ	59 210,00
Программный продукт Крипто Про	15 783,32
9. Проавтоматика	165 600,00
Программный продукт Directum	165 600,00
10. Пятое измерение	22 415,25



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Программный продукт	22 415,25
11. Системный софт	1 672 384,02
Право на использ. программы для ЭВМ OfficeHmBus 2016	253 800,00
Право на использ. программы для ЭВМ Microsoft Windows 10 Professional	202 202,00
Права на программу для ЭВМ	840 166,26
Права на программу для ЭВМ	376 215,76
12. Стрим Лайн	297 058,72
Права на программу OfficeHmBus 2013 32/64	150 320,8
Права на программу WinPro 10	146 737,92
13. СтройСофт	99 670,00
Программный комплекс «Wi nRi k»	19 470,00
Программный продукт "Программа РИК"	67 200,00
Программный продукт "Программа РИК"	13 000,00
14. Термика-2000	253 917,06
Программный продукт «Обучающе-контролирующая система ОЛИМПОКС»	253 917,06
15. Технологии успеха	67 477,98
Неисключительное право на использование СЗИ НСД Dallas Lock 8.0-C	27 900,00
Права на программу ViPNet Client 3.x (КСЗ)	30 831,00
Программный продукт Крипто Про	8 746,98
16. ЧП Курбатов В.А.	260 000,00
Неисключительная лицензия на право использования программного комплекса Archive 5	60 000,00
Программный продукт Архив5-ПТО	200 000,00
17. Эльф	4 780,00
Программный продукт "Microsoft Windows 7 Professional SP1"	4 780,00
18. Эльф -Компьютерный Мир	14 403,17
Программный продукт "Microsoft Office Home end Business" OEM	4 432,89
Программный продукт "Microsoft Windows 7 Pro 64 bit Rus"	5 690,28
Программный продукт "Microsoft Windows 7 Professional SP1"	4 280,00
19. АРМА	
Лицензия Project 2016 Win All Lng PK Lic Online DwnLd C2R NR	64 200,00
20. АСПО	
Программное обеспечение АСПО-ГАЗ 4.1	96 000,00
21. Издательство Форум Медиа	
Система "Главный инженер проекта" Интернет - версия	9 300,00
22. Фирма ИНТЕГРАЛ	29 640,00
Неисключительные права на ПП "Эколог"(неискл.пр. на ПП "ПДВ-Эколог" вер.4.6, пр4.х, справочник, "АТП-Эколог")	19 570,00
Неисключительные права на ПП серии "Эколог" (неискл. права на ПП "Инвентаризация" вер.1.0-2.5)	3 705,00
Неисключительные права на ПП серии "Эколог" (неискл. права на ПП "Лакокраска" вер.2.2)	2 755,00
Неисключительные права на ПП серии "Эколог" (неискл.права на ПП "Сварка" вер.2.2)	855,00
Неисключительные права на ПП серии "Эколог"(неискл.права на ПП "Металлообработка" вер.2.2)	2 755,00
Итого	17 962 381,49



4.1.8. Основные средства в постоянном (бессрочном) пользовании

На счете 013 «ОС в бессрочном пользовании» отражается стоимость линейных объектов, под которыми не оформлено право пользования земельными участками. Состав земельных участков на 31.12.2016г. составляет на сумму 5 638,4 тыс. руб.

4.1.9. Основные средства в срочном пользовании

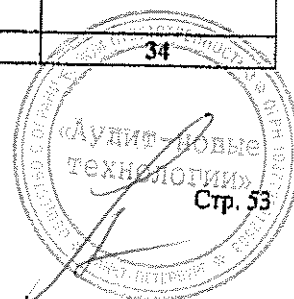
На счете 014 «ОС в срочном пользовании» отражается стоимость земельных участков, полученных в срочное пользование по договорам аренды, договорам срочного пользования земельным участком от администраций городских поселений, муниципальных районов и муниципальных образований Республики Коми. Состав земельных участков на 31.12.2016 г. составляет на сумму 41 991,2 тыс. руб.

4.1.10. Бортовое устройство системы Платон

На счете 015 «Бортовое устройство системы «Платон» отражается стоимость бортовых устройств на 31.12.2016 г. по договору с ООО «РТ-Инвест Транспортные Системы» № 248119 от 25.04.2016 г. (см. Таблица 49).

Таблица 49. Бортовое устройство системы Платон
тыс. руб.

Наименование устройства	Остаток на 31.12.2015 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2016 г.
Устройство бортовое «Платон» зав. №500333467 на а/м Гос.№О470ХЕ11	-	6,8	-	6,8
Устройство бортовое «Платон» зав. №500333504 на а/м Гос.№Р540АТ11	-	6,8	-	6,8
Устройство бортовое «Платон» зав. №500333525 на а/м Гос.№В571ОВ11	-	6,8	-	6,8
Устройство бортовое «Платон» зав. №500333529 на а/м Гос.№В402МУ11	-	6,8	-	6,8
Устройство бортовое «Платон» зав. №500384641 на а/м Гос.№Н025РО11	-	6,8	-	6,8
ИТОГО:	-	34	-	34



4.1.11. Информация по сегментам

Информация по другим видам деятельности отдельно не раскрывается, так как ни один из них не превышает 10 % выручки Общества.

4.1.12. Операции с дочерними и зависимыми обществами и связанными сторонами

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2016 г. (см. Таблица 50).

Таблица 50. Перечень связанных сторон Общества

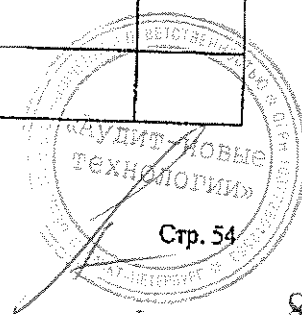
Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
АО «Газпром газораспределение» (ИНН 7838306818)	Преобладающее (участвующее) Общество
ООО «Газпром межрегионгаз Ухта» (ИНН 1102025359)	Участник группы
ООО «Газремонт» (ИНН 1101047208)	Дочернее общество
ООО «Газпром теплоэнерго Сыктывкар» (ИНН 1101145928)	Участник группы
ООО «Газпром межрегионгаз» (ИНН 5003021311)	Участник группы

4.1.12.1. Операции со связанными сторонами

АО «Газпром газораспределение» является основным акционером АО «Газпром газораспределение Сыктывкар», владеющий 60% от всех голосующих акций Общества. Операции с основным акционером за 2015-2016 года (см. Таблица 51).

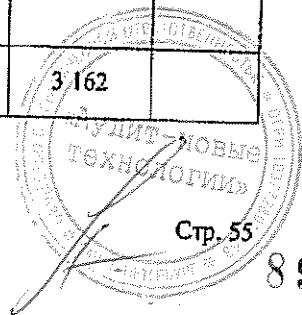
**Таблица 51. Операции с основным акционером
(АО «Газпром газораспределение»)**

Вид операций	Сальдо на начало периода		Объем операций за 2016 г.		Не завершенные на 31.12.16 г. операции		Резерв по сомнительным долгам
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дт (денежные потоки)	Кт	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	
Дивиденды (Протокол № 1/2016 от 16.06.2016 годового общего собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Сыктывкар»)			1 331	1 331			
Субаренда имущества, в т.ч.			52 400	52 400			



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

12-1/01-256С от 24.12.2009			2 206	2 206			
Упр2-004/16 от 02.03.2016			50 194	50 194			
Аренда газопроводов, в т.ч.:		3 162	37 947	37 947		3 162	
12-1/01-11 от 01.02.2010		3 121	37 455	37 455		3 121	
12-1/01-119 от 01.11.2008		41	492	492		41	
Право использования программы ЭВМ, в т.ч.:		7	987	987		7	
Упр8-063/14 от 26.12.2014		7	83	83		7	
Упр8-054/15 от 16.07.2015			892	892			
11-3/17-199 от 22.06.2012			12	12			
Консультационные услуги для ЭВМ		3	44	41			
Упр6-247/15 от 20.05.2015		3	44	41			
Расчеты в рамках агентских договоров	4 521			3608	913		
01/11-А от 30.11.2011	4 521			3608	913		
Итого	4 521	3 172	92709	96314	913	3 169	
Вид операций	Сальдо на начало периода		Объем операций за 2015 г.		Не завершённые на 31.12.15 г. операции		Резерв по сомнительным долгам
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дт (денежные потоки)	Кт	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	
Дивиденды (Протокол № 1/2015 от 16.06.2015 годового общего собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Сыктывкар»)			2 512	2 512			
Субаренда имущества, в т.ч.:		139	2 355	2 216			
12-1/01-256С от 24.12.2009		139	2 355	2 216			
Аренда газопроводов, в т.ч.:		3 162	37 947	37 947		3 162	

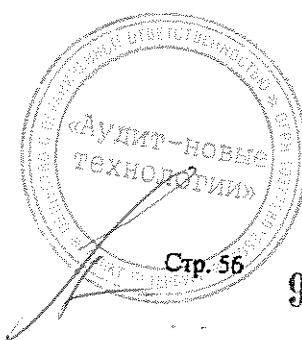


**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

12-1/01-11 от 01.02.2010		3121	37 455	37 455		3 121	
12-1/01-119 от 01.11.2008		41	492	492		41	
Право использования программы ЭВМ, в т.ч.:		21	109	95		7	
Упр8-063/14 от 26.12.2014		21	97	83		7	
11-3/17-199 от 22.06.2012			12	12			
Консультационные услуги для ЭВМ, в т.ч.:			38	41		3	
Упр6-247/15 от 20.05.2015			38	41		3	
Расчеты по краткосрочным займам, в т.ч.:		32 000	32 000				
15-1/01-144 от 15.07.2013		12 000	12 000				
15-1/09-157 от 21.05.2007		20 000	20 000				
Расчеты по процентам по краткосрочным займам, в т.ч.:			1 227	1 227			
15-1/01-144 от 15.07.2013			472	472			
15-1/09-157 от 21.05.2007			755	755			
Расчеты в рамках агентских договоров	913		3779	171	4 521		
01/11-А от 30.11.2.2011	913		3 779	171	4 521		
Итого	913	35 322	79 967	44 209	4 521	3 172	

Расчеты с основным акционером являются текущими, просроченной дебиторской задолженности не имеется, поэтому резерв по сомнительным долгам по этому контрагенту не создается.

Операции с остальными связанными сторонами за 2016 год (кроме АО «Газпром газораспределение») (см. Таблица 52).



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Таблица 52. Операции с другими связанными сторонами

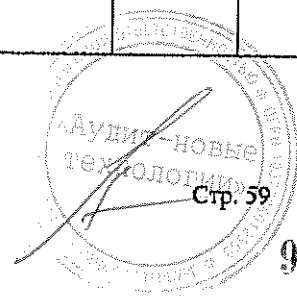
тыс. руб.								
Наименование связанной сторон ы	Вид операций	Сальдо на начало периода		Объем операций за 2016 г.		Не завершенные на 31.12.16 г. операции		Резерв по сом нитель ным дол гам
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт	Кт	Дебито- рская задолж- енность	Кредито- рская задолжен- ность	
«Газпром межрегионгаз Ухта» ООО	По счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» за 2016 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт	Кт (денежные потоки)	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредито- рская задолжен- ность	
	Транспортировка газа, в т.ч.:	68 155		483 791	485 192	66 754		
	23-3-13.015 от 01.12.2012	63 774		446 178	449 167	60 785		
	23-3-18.017 от 12.01.2015	4 381		37 613	36 025	5 969		
	Техническое обслуживание сети газопотр. и газопольз. Оборудования, в т.ч.:			3	3			
	20/15-ТО от 01.01.2015			3	3			
	Отключение физических лиц от газа, в т.ч.:	39		330	348	21		
	1-ПГ от 01.03.2014	39		330	348	21		
	Техническое ограничение поставки газа, в т.ч.:	9		139	145	3		
	23-6-0330 от 31.12.2014	9		139	145	3		
	Аренда нежилых помещений, в т.ч.:	43		507	507	43		
	23-6-0048 от 12.01.2010	11		143	142	12		
	5/04/2015 от 28.04.2015	6		71	71	6		
	58 от 01.01.2011	4			4			
	59 от 01.01.2011	20		263	261	22		
	60 от 01.01.2011	2		30	29	3		

**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

	Итого	68 246	-	484 770	486 195	66 821	-	-
	По счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» за 2016 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт (денежные потоки)	Кт	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредито- рская задолжен- ность	
	Поставка газа (Договор 23-4-11.860 от 01.11.2010)		46	366	429		109	
	Поставка газа на потери газа в системе ГРО (Договор 23-3- 13.005 от 01.10.2012)		299	1 892	1 965		372	
	Поставка газа на технологические нужды (Договор 23-3- 13.016 от 01.12.2012)		1 001	10 005	9 626		622	
	Итого		1 346	12 263	12 020		1 103	
ООО «Газпром теплоэнерго Сыктывкар»	По счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» за 2016 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт	Кт (денежные потоки)	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредито- рская задолжен- ность	
	Аренда нежилых помещений (Договор б/н от 14.11.2013)			69	69			
				69	69			
	Итого							
ООО «Газремонт»	По счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» за 2016 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт (денежные потоки)	Кт	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредито- рская задолжен- ность	
	Выполнение проектных работ, строительно- монтажных работ подрядным способом		1 894	161 589	186 723		27 028	
	7718 от 01.08.16 проект. работы по строит-ву г/проводов			255	255			

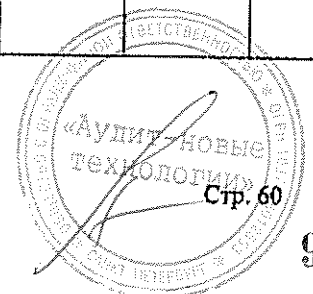
**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

№ 10063 от 16.10.2015 Подрядные работы		1043	1043				
№ 10202 от 26.10.2015 Проектные работы		17	17				
№ 10232 от 14.10.2016 Выполнение ПИР			-	6641		6641	
№ 10609 от 03.11.2015 Подрядные работы			1 427	1 427			
№ 12862 от 28.12.2015 Выполнение ПИР			694	694			
№ 13104 от 28.12.2015г. на выполнение проектных и изыскательских работ			2 348	2 348			
№ 13110 от 28.12.2015 Выполнение ПИР			2 309	2 309			
№ 1314/1 от 29.12.2015 Подрядные работы			4 805	4 805			
№ 1314/10 от 30.12.2015 Подрядные работы			4 793	4 793			
№ 1314/11 от 30.12.2015 Подрядные работы			5 043	5 043			
№ 1314/12 от 30.12.2015 Подрядные работы			4 663	4 663			
№ 1314/2 от 29.12.2015 Подрядные работы			4 024	4 024			
№ 1314/3 от 29.12.2015 Подрядные работы			4 684	4 684			
№ 1314/4 от 29.12.2015 Подрядные работы			4 623	4 623			
№ 1314/5 от 30.12.2015 Подрядные работы			2 787	2 787			
№ 1314/6 от 30.12.2015 Подрядные работы			3 918	3 918			



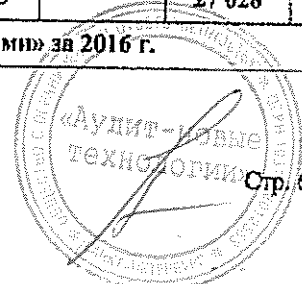
**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

№ 1314/7 от 30.12.2015 Подрядные работы			3 962	3 962			
№ 1314/8 от 30.12.2015 Подрядные работы			4 382	4 382			
№ 1314/9 от 30.12.2015 Подрядные работы			4 512	4 512			
№ 1821 от 04.04.16 СМР г/пр			3 588	3 588			
№ 2050 от 05.04.2016 СМР			4 954	4 954			
№ 2070 от 05.04.2016 СМР			4 963	4 963			
№ 4969 от 03.06.2016 Договор строительного подряда			3 341	3 341			
№ 4970 от 03.06.2016 Договор строительного подряда			4 171	4 171			
№ 4971 от 03.06.2016 Договор строительного подряда			1 352	1 352			
№ 5016 от 30.05.2016 Проектные работы			119	119			
№ 6483 от 05.07.2016 проектные работы			266	266			
№ 7447 от 03.08.2015г.Подрядн ые работы		112	1 552	1 440			
№ 7448 от 03.08.2015 Подрядные работы			3 323	3 323			
№ 7567 от 26.07.2016 Проектные работы			117	117			
№ 845 от 11.03.2016 СМР			4 796	4 796			
№ 846 от 11.03.2016 СМР			4 829	4 829			
№ 847 от 11.03.2016 СМР			4 762	4 762			
№ 848 от 11.03.2016 СМР			4 617	4 617			
№ 8964 от 16.09.2016 Подряд на выполнение СМР			1 833	1 833			



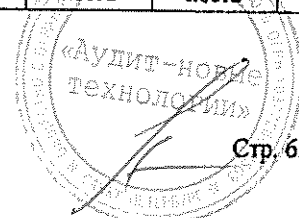
**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

№ 8965 от 16.09.2016	Подряд на выполнение СМР			4 911	4 911			
№ 8971 от 16.09.2016	Подряд на выполнение СМР			4 120	4 120			
№ 8974 от 16.09.2016	Подряд на выполнение СМР			642	642			
№ 8975 от 16.09.2016	Техническое присоединение			4 736	4 736			
№ 8976 от 16.09.2016	техническое присоединение			4 589	4 589			
№ 8979 от 16.09.2016	Подряд на выполнение СМР			3 525	3 525			
№ 8980 от 16.09.2016	СМР			10 105	10 105			
№ 9309 от 28.09.2016	Выполнение СМР			3 918	3 918			
№ 9310 от 28.09.2016	Выполнение СМР			3 986	3 986			
№ 9353 от 25.09.2015	Подрядные работы			1 614	1 614			
№ 9448 от 28.09.2015	Подрядные работы			3 602	3 602			
№ 9480 от 27.09.2016	Выполнение СМР			2 678	2 678			
№ 9724 от 03.10.2016	Выполнение ПИР				4 348		4 348	
№ 9725 от 03.10.2016	Выполнение ПИР				2 302		2 302	
№ 9726 от 03.10.2016	СМР г/провода			652	652			
№ 9798 от 12.10.2015	Подрядные работы		114	3 031	2 917			
№ 9816 от 12.10.2015	Подрядные работы		608	608				
№ СМР-1314-Емв-16-1 от 20.12.2016г.					4 221		4 221	
№ СМР-1314-СЫК-16-2 от 20.12.2016	Выполнение СМР				3 075		3 075	
№ СМР-1314-УХТ-16-1 от 20.12.2016	Выполнение СМР				6 441		6 441	
Итого		-	1 894	161 589	186 723	-	27 028	-
По счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» за 2016 г.								



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт	Кт (денежные потоки)	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредито- рская задолжен- ность	
	Аренда имущества, в т.ч.:	87	6	730	705	106		
	04-2011/А от 25.01.2011		2	130	117	11		
	06-2012/А от 11.01.2012	1		10	10	1		
	06/2014/А от 23.09.2014		4	50	42	4		
	1/11/2011 от 30.11.2011	84		526	522	88		
	б/н от 20.01.2011	1		4	4	1		
	1 от 06.02.2014	1			1			
	5/2016 от 23.12.2016 от 23.12.2015			11	9	2		
	Услуги автотранспорта, в т.ч.:	101		7	108			
	1 от 01.07.2010	101		7	108			
	Проверка измерительных приборов (Договор № 2227 от 12.10.2016)			34	-	34		
	Итого	182	-	771	813	140		
ООО «Газремонт»	По счету 76.03 «Расчеты по причитающимся дивидендам» за 2016 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт	Кт (денежные потоки)	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредито- рская задолжен- ность	
	Доходы от 100% участия за 2015 год (Решение единственного участника № 1/2016 от 29.04.2016)	-	-	2 500	2 500	-	-	-
	Итого	-	-	2 500	2 500	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз	По счету 76.15 «Расчеты по агентским договорам» за 2016 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт (денежные потоки)	Кт	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредито- рская задолжен- ность	



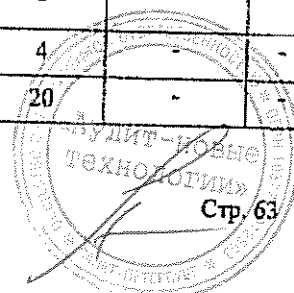
**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Расчеты в рамках агентских договоров (Договор № 7-234/15 от 30.11.2015)	-	4	4	-	-	-	-
Итого	-	4	4	-	-	-	-

Операции с остальными связанными сторонами за 2015 год (кроме АО «Газпром газораспределение») (см. Таблица 53).

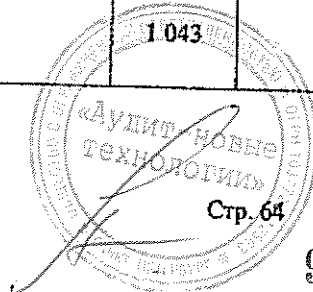
По счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» за 2015 г.							
	Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт	Кт (денеж- ные потоки)	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредиторс- кая задолжен- ность	
Транспортировка газа, в т.ч.:	99 970	-	660 240	692 055	68 155	-	-
23-3-13.015 от 01.12.2012	99 970	-	623 764	659 960	63 774	-	-
23-3-18.017 от 12.01.2015	-	-	36 476	32 095	4 381	-	-
Техническое обслуживание сети газопотр. и газопольз. Оборудования, в т.ч.:	1	-	3	4	-	-	-
20/15-ТО от 01.01.2015	-	-	3	3	-	-	-
24/13 от 01.02.2013	1	-		1	-	-	-
Отключение физических лиц от газа, в т.ч.:	5	-	463	429	39	-	-
1-ПГ от 01.03.2014	5	-	463	429	39		
Техническое ограничение поставки газа, в т.ч.:	-	-	107	98	9	-	-
23-6-0330 от 31.12.2014	-	-	107	98	9	-	-
Аренда нежилых помещений	37	-	493	487	43	-	-
23-6-0048 от 12.01.2010	11	-	132	132	11	-	-
5/04/2015 от 28.04.2015	-	-	45	39	6	-	-
58 от 01.01.2011	4	-	49	49	4	-	-
59 от 01.01.2011	20	-	241	241	20	-	-

ООО «Газпром межрегионгаз Ухта»



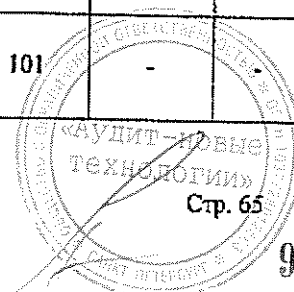
**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

ООО «Газпром теплоэнерго Сыктывкар»	60 от 01.01.2011	2	-	27	27	2	-	-
	Соглашение о возмещении затрат	-	-	4	4	-	-	-
	Итого	100 013	-	661 310	693 077	68 246	-	-
	По счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» за 2015 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт (денеж- ные потоки)	Кт	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредито- рская задолжен- ность	
	Поставка газа (Договор № 23-4-11.860 от 01.11.2010)	-	99	566	513	-	46	-
	Поставка газа на потери газа в системе ГРО (Договор № 23-3-13.005 от 01.10.2012)	-	298	1948	1949	-	299	-
	Поставка газа на технологические нужды (Договор № 23-3-13.016 от 01.12.2012)	-	827	11 454	11 628	-	1 001	-
	Итого	-	1224	13 968	14 090	-	1 346	-
	Аренда нежилых помещений (Договор б/н от 14.11.2013)	-	-	69	69	-	-	-
ООО «Газремонт»	Итого	-	-	69	69	-	-	-
	По счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» за 2015 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт (денеж- ные потоки)	Кт	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кредито- рская задолжен- ность	
	Выполнение проектных работ, строительно-монтажных работ подрядным способом, в т.ч.:	-	31 883	193 598	163 609	-	1894	-
	№ 05-02-2015/02 от 17.02.2015 Газоснабжение жилых домов			18 392	18 392			
	№ 10063 от 16.10.2015 Подрядные работы			3 960	5 002		1 043	



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

№ 12708 от 22.12.2015 Выполнение проектных и изыскательских работ			5 943	5 943			
№ 1314/13 от 30.12.2015 Подрядные работы			3 528	3 528			
№ 16747 от 16.12.14 СМР "Газоснабжение ж/д ул.Д.Каликовой, Южная, Колхозная""	7 566		11 800	4 234			
№ 2542 от 16.04.2015 Выполнение проектных и изыскательских работ			15 543	15 543			
№ 4260 от 18.05.2015 Выполнение проектных и изыскательских работ			6 491	6 491			
№ 4275 от 22.05.2015 Выполнение проектных и изыскательских работ			6 472	6 472			
№ 9045 от 21.09.2015 Подрядные работы			9 401	9 401			
№ 9448 от 28.09.2015 Подрядные работы			33 703	33 703			
Итого	-	31 883	193 598	163 609	-	1 894	-
По счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» за 2015 г.							
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дт	Кт (денежные потоки)	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	
Аренда имущества, в т.ч.:	-	-	707	620	87	6	-
04-2011/А от 25.01.2011			137	139		2	
06-2012/А от 11.01.2012			9	8	1		
06/2014/А от 23.09.2014			50	54		4	
1/11/2011 от 30.11.2011			503	419	84		
6/н от 20.01.2011			3	2	1		
1 от 06.02.2014			5	4	1		
Услуги автотранспорта, в т.ч.:	31	-	249	179	101	-	



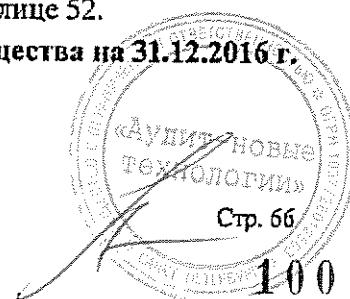
**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

	1 от 01.07.2010	31		249	179	101		
	Услуги компрессора (Договор б/н от 03.11.2015)			10	10			
	Проверка измерительных приборов	-	-	2	2	-	-	-
	Реализация спорт. формы	-	-	5	5	-	-	-
	Итого	31	-	973	816	182	-	-
ООО «Газремонт»	По счету 76.03 «Расчеты по причитающимся дивидендам» за 2015 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт	Кт (денежные потоки)	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кredito- рская задолжен- ность	
	Доходы от 100% участия за 2014 год (Решение единственного участника № 1/2015 от 30.04.2015)	-	-	4 514	4 514	-	-	-
	Итого	-	-	4 514	4 514	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	По счету 76.15 «Расчеты по агентским договорам» за 2015 г.							
		Дебитор- ская задолжен- ность	Креди- торская задолжен- ность	Дт (денежн- ые потоки)	Кт	Дебиторс- кая задолжен- ность	Кredito- рская задолжен- ность	
	Расчеты в рамках агентских договоров	-	-	-	4	-	4	-
	Итого	-	-	-	4	-	4	-

4.1.12.2. Дочерние общества

По состоянию на 31.12.2016 г. Общество имеет одно дочернее общество ООО «Газремонт». Операции с дочерним обществом раскрыты в Таблице 52.

Таблица № 52. Дочерние общества на 31.12.2016 г.



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

Наименование общества	Сфера деятельности	Доля в уставном капитале, %	Доля голосующих акций, %
ООО «Газремонт»	Строительно-монтажные работы, проектно-изыскательские работы	100	100

4.1.13. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

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

За 2016 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налогов и взносы в государственные внебюджетные фонды, приведенные в таблице (см. Таблица 54).

Таблица 54. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода		2016 год		На конец периода	
	Переплата	Задолженность	Уплата	Начислено	Переплата	Задолженность
НДС	-	35 080,3	247 321,2	251 288,8	-	39 047,9
НДС, как налоговый агент	-	-	601,5	601,5	-	-
Налог на прибыль, всего:	-	2 623,4	55 450,3	63 981,5	-	11 154,6
в том числе фед. бюджет,	-	195,4	4 902,5	5 698,1	-	991,0
в том числе республ. бюджет	-	2 428,0	50 547,8	58 283,4	-	10 163,6
Налог на имущество	-	5 013,2	20 504,6	21 162,3	-	5 670,9
Земельный налог	3,5	44,8	240,6	265,8	-	66,5
Транспортный налог	-	160,6	765,3	798,9	-	194,2
Налог на доходы с физических лиц в виде дивидендов	-	-	49,6	44,0	5,6	-
Госпошлина	14	-	973,5	983,3	4,2	-
НДФЛ	-	-	49 653,2	49 652,1	1,1	-
Итого	17,5	42 922,3	375 559,8	388 778,2	10,9	56 134,1
Внебюджетные фонды	396,6	12 175,4	120 469,7	115 565,4	780,0	7 654,5
ВСЕГО	414,1	55 097,7	496 029,5	504 343,6	790,9	63 788,6

4.1.14. Судебные разбирательства

За период с 01.01.2016 г. по 31.12.2016 г. АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» подано в Арбитражный суд Республики Коми 32 исковых заявления по взысканию

дебиторской задолженности. Из них на отчетную дату удовлетворено 24 исковых заявления, производство прекращено по 8 делам в связи с оплатой ответчиками суммы долга до вынесения решения и отказом от исковых требований. На текущую дату в производстве арбитражных судов исковых заявлений по взысканию дебиторской задолженности, поданных в 2016 году не имеется.

В течение 2016 года в Арбитражный суд Республики Коми АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» подано 2 исковых заявления по основаниям, не связанным со взысканием дебиторской задолженности к следующим контрагентам:

- Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации МОГО «Ухта» об урегулировании разногласий при заключении договора. На текущую дату дело не рассмотрено по существу и находится на стадии рассмотрения;

- ООО «Овен-Авто» об обязанности предоставить счет-фактуру, оформленную согласно требованиям действующего налогового законодательства и спецификации к договору поставки, обязанности предоставить товарную накладную к договору поставки с исправлением стоимости товара. В удовлетворении исковых требований отказано, кассационная жалоба Общества оставлена без удовлетворения.

В суд общей юрисдикции Обществом поданы иски:

- Об устранении нарушения прав собственника, не связанных с лишением владения (иск к физическому лицу). Исковые требования Общества удовлетворены в полном объеме, Верховный суд Республики Коми оставил решение без изменения.

- Об устранении нарушения прав собственника (об обеспечении физическим лицом доступа на земельный участок в целях выполнения работ). Дело находится в стадии рассмотрения.

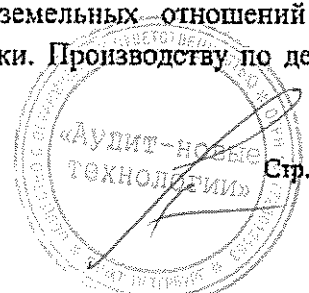
За период с 01.01.2016 г. по 31.12.2016 г. АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» в суды общей юрисдикции, в том числе мировые суды (без учета заявлений о выдаче судебных приказов) подано 115 исковых заявлений о взыскании дебиторской задолженности с физических лиц. Из них на отчетную дату удовлетворено 72 исковых заявления, производство прекращено по 24 делам в связи с оплатой ответчиками суммы долга до вынесения решения судом и отказом от исковых требований Общества. В производстве судов находятся 19 исковых заявлений по взысканию дебиторской задолженности с перспективой удовлетворения исковых требований.

Кроме того, за период с 01.01.2016 г. по состоянию на 31.12.2016 г. АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» подано в мировой суд 1 563 заявления о выдаче судебных приказов по взысканию дебиторской задолженности с физических лиц (задолженность по договорам на техническое обслуживание и ремонт внутриквартирного газового оборудования) на общую сумму 880 156 рублей.

В течение 2016 года в Арбитражный суд Республики Коми было подано 2 исковых заявления к АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» с требованиями имущественного и не имущественного характера:

- ООО «Племхоз Ухта-97» о понуждении к заключению договора аренды. В удовлетворении исковых требований отказано;

- Министерство Республики Коми имущественных и земельных отношений о взыскании 1 208 293,15 рублей долга, 45 502,24 рублей неустойки. Производству по делу прекращено в связи с отказом истца от заявленных требований.



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

За отчетный период в суд общей юрисдикции подано 4 исковых заявления к АО «Газпром газораспределение Сыктывкар»:

- иск Кутергина Т.А. в интересах Божко А.Б. о взыскании ущерба, компенсации морального вреда в связи с неисполнением обязательств по договору. В удовлетворении иска отказано;

- иск Маланюк О.Ю., Сидоровой А.В. о взыскании морального вреда в сумме 600 000 рублей, вследствие некачественного оказания услуг. Исковые требования удовлетворены частично в размере 7 000 рублей;

- иск Ермизиной В.Г. об обязанности произвести замену газового оборудования, взыскании денежных средств, компенсации морального вреда, судебных расходов. В удовлетворении требований отказано;

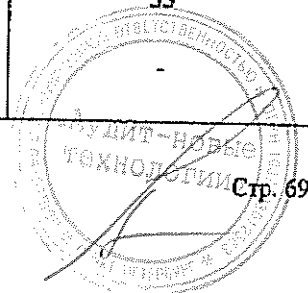
- иск Прокурора г. Усинска, действующего в защиту неопределенного круга лиц, к ООО УК «Партнер», АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» о возложении обязанности выполнить работы по техническому диагностированию внутридомового газового оборудования в многоквартирном доме. Решением суда обязанность по выполнению работ возложена на управляющую компанию ООО УК «Партнер».

4.1.5. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 54).

Таблица 54. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс.руб.			
№	Виды вознаграждений	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	30 468	27 978
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров - прочие выплаты	25 372 14 565 2 597 6 974 689 200 347	24 465 13 762 2 571 6 861 645 115 511
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд;	47 -	55 -



**Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Газпром газораспределение Сыктывкар» за 2016 год**

тыс.руб.

№	Виды вознаграждений	за 2016 г.	за 2015 г.
	- страховая премия по договору страхования жизни.	47	55
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	5 049	3 458

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2016г. и 2015г.:

Генеральный директор

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Заместитель генерального директора по строительству и инвестициям

Заместитель генерального директора - главный инженер

Заместитель генерального директора по общим вопросам

Директора филиалов

Главный бухгалтер

Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

В целях формирования достоверной бухгалтерской отчетности произведена корректировка данных Бухгалтерского баланса за предыдущие года в части налога на прибыль нераспределенной прибыли от специальной надбавки для финансирования программ газификации прошлых лет. Данные корректировки приведены в таблице ниже.

Бухгалтерский баланс

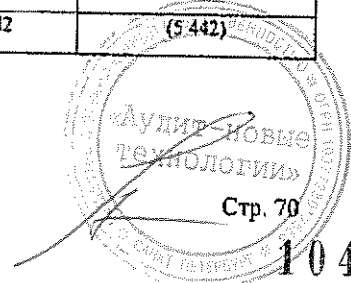
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31 декабря 2014 г.				
нераспределенная прибыль от специальной надбавки для финансирования программ газификации	13721	669 110	-82 823	586 287
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31 декабря 2015 г.				
нераспределенная прибыль от специальной надбавки для финансирования программ газификации	13721	826 869	-117 645	709 224

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2015 г.

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Прочие расходы				
Прочие расходы	2350	(18 879)	-	(18 879)
прочие расходы	2355	(11 345)	5 442	(5 903)
выплаты социального характера	2355	-	- 5 442	(5 442)



4.1.15. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2016 г. по дату составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности существуют события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

В соответствии с пп. 17 п.1 ст.6 Главы 3 Закона Республики Коми № 113 - РЗ от 10 ноября 2005 года "О налоговых льготах на территории Республики Коми и внесении изменений в некоторые законодательные акты по вопросу налоговых льгот" с учетом дополнений и изменений внесенных Законом Республики Коми № 119-РЗ от 29.11.2016 года Общество имеет право на освобождение от налога на имущество. Данная льгота распространяется на правоотношения, возникшие с 1 января 2016 года, и действует до 31 декабря 2020 года.

В соответствии с пп. 18 п.1 ст.7 Главы 3 Закона Республики Коми № 113 - РЗ от 10 ноября 2005 года "О налоговых льготах на территории Республики Коми и внесении изменений в некоторые законодательные акты по вопросу налоговых льгот" с учетом дополнений и изменений внесенных Законом Республики Коми № 119-РЗ от 29.11.2016 года Общество имеет право снизить на 4,5 процентных пункта от налоговой ставки налога на прибыль, подлежащего зачислению согласно Налоговому кодексу Российской Федерации в бюджет субъекта Российской Федерации. Данная льгота распространяется на правоотношения, возникшие с 1 января 2016 года, и действует до 31 декабря 2020 года.

Согласно пункту 1 статьи 56 НК РФ льготами по налогам и сборам признаются предоставляемые отдельным категориям налогоплательщиков и плательщиков сборов предусмотренные законодательством о налогах и сборах преимущества по сравнению с другими налогоплательщиками или плательщиками сборов, включая возможность не уплачивать налог или сбор либо уплачивать их в меньшем размере.

В силу пункта 2 этой статьи налогоплательщик вправе отказаться от использования налоговой льготы либо приостановить ее использование на один или несколько налоговых периодов, если иное не предусмотрено Кодексом.

При применении статьи 56 НК РФ в случае возникновения спора о том, имел ли место отказ налогоплательщика от использования льготы, следует исходить из того, что факт неучета налогоплательщиком налоговой льготы при составлении декларации за конкретный налоговый период сам по себе не означает его отказ от использования соответствующей налоговой льготы в этом периоде.

Поэтому право на налоговую льготу, не использованную в предыдущих налоговых периодах, налогоплательщик может реализовать путем подачи уточненной налоговой декларации, заявления в рамках проведения выездной налоговой проверки (в части льгот, имеющих отношение к предмету проводимой проверки и проверяемому налоговому периоду) либо заявления в налоговый орган при уплате налога на основании налогового уведомления (Постановление № 57 от 30.07.2013г. Пленума Высшего Арбитражного суда Российской Федерации).

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2016 год у Общества нет достаточных оснований для подтверждения применения льготы по налогу на имущество. В

связи с тем, что существует неопределенность по порядку применения льготы, у Общества нет возможности произвести оценку стоимостных показателей.

4.1.16. Информация о рисках

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2016г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

4.1.18. Финансовые риски

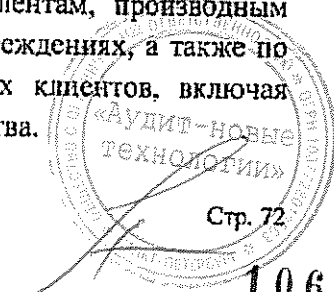
В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

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, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, производным финансовым инструментам и депозитам в банках и финансовых учреждениях, а также по открытой кредитной позиции в отношении оптовых и розничных клиентов, включая непогашенную дебиторскую задолженность и договорные обязательства.



Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность, в том числе векселя. 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 на снижение стоимости 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 под снижение стоимости дебиторской задолженности является достаточным.

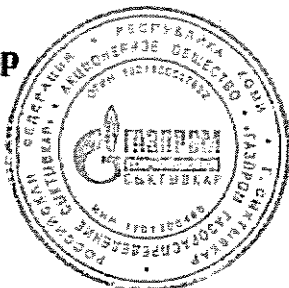
Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва на сомнительную дебиторскую задолженность 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.

И.о. генерального директора
(по доверенности № 11/2017 от 01.01.2017 г.)



Я.В. Гордийчук

Главный бухгалтер



Н.В. Шемякова

30 марта 2017 года

