АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «Тбилисскаярайгаз»

за 2016 год

АНТ
Аудит
Новые технологии

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

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Тбилисскаярайгаз»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Тбилисскаярайгаз» (далее – АО «Тбилисскаярайгаз»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией Тбилисского района 13 января 1994 г. за № 08. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства по налогам и сборам России по Тбилисскому району Краснодарского 25 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022304718534.

Место нахождения:

352360, Российская Федерация, Краснодарский край, Тбилисский район, ст. Тбилисская, ул. Кубанская, д. 24.

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 «Тбилисскаярайгаз», 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 отчетности за 2016 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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



Д.В. Ховарь

«21» апреля 2017 г.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 16 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация АО "Тбилисскаярайгаз"	по ОКПО	05920857		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2351007545		
Вид экономической деятельности: Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	по ОКВЭД	42.21		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб. ~~(млн. руб.)~~	по ОКЕИ	384(~~385~~)		

Местонахождение (адрес) 352360,Краснодарский кр.,ст. Тбилисская, ул.Кубанская,24

Пояснения	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 16 г.[3]	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[4]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110			
	Нематериальные активы		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	91450	97567	99761
П-1 2.1	*объекты основных средств*	1150.1	89997	96093	98308
	здания	1150.1.1	6385	7052	7744
	сооружения	1150.1.2	70288	75169	80179
	машины и оборудование	1150.1.3	7079	6545	5952
	транспортные средства	1150.1.4	4972	6042	3136
	производственный инвентарь	1150.1.5	27	39	51
	земельные участки	1150.1.6	1246	1246	1246
П-1 2.2	*незавершенные капитальные вложения*	1150.2	1453	1474	1453
	незавершенные строительные работы	1150.2.1	1453	1453	1453
	прочие	1150.2.2	-	21	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1676	1591	1633
	оценочные обязательства	1180.1	745	610	602
	основные средства	1180.2	913	944	976
	прочие	1180.3	18	37	55
	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	93126	99158	101394
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1210			
П-1 4.1	**Запасы, в том числе**		1342	1100	823
	материалы	1210.1	1342	1100	823
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	9
П-1 5.1	**Дебиторская задолженность, в том числе:**	1230	31753	27461	28438
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев, в том числе:	1230.1	-	-	-
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	1230.2	31753	27461	28438
	покупателей и заказчиков	1230.2.1	30998	26144	26312
	авансы выданные	1230.2.2	212	547	1938
	прочая	1230.2.3	543	770	188
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	323	113	133
	на расчетных счетах	1250.1	286	78	119
	прочие	1250.2	37	35	14
	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	2	18	45
	налоги, подлежащие вычету	1260.1	2	18	45
	Итого по разделу II	1200	33420	28692	29448
	БАЛАНС	1600	126546	127850	130842

«Аудит-Новые технологии»

Пояснения	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 16 г.[3]	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[4]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]	1310			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный		20	20	20
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)[7]	(-)[7]	(-)
	Переоценка внеоборотных активов, в том числе	1340	126913	126913	126913
	основных средств	1340.1	126913	126913	126913
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	(13088)	(10018)	(7799)
	отчетного периода:	1370.1	(3070)	(2219)	(1063)
	в части переоценки основных средств	1370.1.1	-	-	-
	в прочей части	1370.1.2	(3070)	(2219)	(1063)
	прошлых лет	1370.2	(10018)	(7799)	(6736)
	Итого по разделу III	1300	113846	116916	119135
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства, в том числе	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	110	76	59
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в том числе	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	110	76	59
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства, в том числе	1510	-	-	-
П-1 5.3	**Кредиторская задолженность, в том числе**	1520	4315	3049	3671
	поставщики и подрядчики	1520.1	376	440	602
	авансы полученные	1520.2	12	123	299
	задолженность перед государственным бюджетом	1520.3	2541	1951	2236
	задолженность перед персоналом	1520.4	809	-	-
	задолженность перед внебюджетными фондами	1520.5	533	531	525
	прочая	1520.6	44	4	9
	Доходы будущих периодов, в том числе:	1530	4549	4759	4969
	Безвозмездно полученные активы	1530.1	4549	4759	4969
П-1 7.	**Оценочные обязательства, в том числе:**	1540	3726	3050	3008
	на выплату вознаграждения по итогам года	1540.1	1944	1881	1880
	на оплату отпусков	1540.2	933	1014	929
	на оплату премии	1540.3	849	155	199
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12590	10858	11648
	БАЛАНС	1700	**126546**	**127850**	**130842**

Руководитель _____ Н.В.Князев
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 17 г.

И.о. главного бухгалтера _____ С.А.Фишер
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за _____ 20 16 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация АО "Тбилисскаярайгаз"	по ОКПО	05920857		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2351007545		
Вид экономической деятельности: Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	по ОКВЭД	42.21		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб. ~~(млн. руб.)~~	по ОКЕИ	384 /~~385~~		

Пояснения	Наименование показателя [2]	Код	За _____ 20 16 г.[3]	За _____ 20 15 г.[3]
П-2 6.1	**Выручка** [5]	2110	49049	49665
	Выручка от реализации по договорам с АО "Газпром газораспределение Краснодар"	2111	37173	36943
	в т.ч. по договору технического обслуживания	2111.1	29645	29495
	в т.ч. по договорам аренды	2111.2	7528	7448
	Выручка от обслуживания сетей других организаций	2112	3085	2835
	Выручка от проектной деятельности	2113	-	677
	Выручка ВДГО	2114	4922	4863
	Выручка от услуг технадзора	2115	1867	1459
П-2 6.1	**Выручка от реал. прочих услуг**	2116	2002	2888
П-2 6.3	**Себестоимость продаж**	2120	(33825)	(34130)
	Себестоимость от реализации по договорам с АО "Газпром газораспределение Краснодар"	2121	(29370)	(29122)
	в т.ч. по договору технического обслуживания	2121.1	(21870)	(21450)
	в т.ч. по договорам аренды	2121.2	(7500)	(7672)
	Себестоимость обслуживания сетей других организаций	2122	(1046)	(1092)
	Себестоимость от проектной деятельности	2123	(-)	(475)
	Себестоимость ВДГО	2124	(1807)	(1679)
	Себестоимость услуг технадзора	2125	(752)	(777)
П-2 6.3	**Себестоимость прочих услуг**	2126	(850)	(985)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15224	15535
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-2 6.4	**Управленческие расходы**	2220	(14199)	(14166)
	материальные расходы	2120.1	(1060)	(1244)
	расходы на оплату труда	2120.2	(7417)	(7169)
	страховые взносы	2120.3	(2258)	(2179)
	амортизация	2120.4	(714)	(751)
	другие расходы	2120.5	(2750)	(2823)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1025	1369
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П-2 6.5	**Прочие доходы**	2340	435	906
	доходы,связанные с реализацией основных средств	2340.1	224	185
	доходы,связанные с реализацией прочего имущества	2340.2	-	7
	амортизация от безвозмездно полученного имущества	2340.3	210	210
	возмещение материального ущерба	2340.4	-	413
	прочие доходы	2340.5	1	91
П-2 6.6	**Прочие расходы**	2350	(3529)	(3349)
	услуги кредитных организаций	2350.2	(40)	(91)
	расходы социального характера в соответствии с коллективным договором	2350.3	(2307)	(2123)
	страховые взносы	2350.4	(671)	(646)
	социально-культурные мероприятия	2350.5	(99)	(105)
	госпошлина	2350.5	(106)	(35)
	прочие расходы	2350.6	(306)	(349)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2069)	(1074)
П-2 7.1	**Текущий налог на прибыль**	2410	(1052)	(1086)
П-2 7.2	*в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)*	2421	1415	1360
П-2 7.2	**Изменение отложенных налоговых обязательств**	2430	(34)	(17)
П-2 7.2	**Изменение отложенных налоговых активов**	2450	85	42
	Прочее	2460	(-)	(-)
	Чистая прибыль (убыток), что том числе:	2400	(3070)	(2219)

технологий»

Пояснения	Наименование показателя [2]	Код	За 20 16 г.[3]	За 20 15 г.[3]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода			
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	(3070)	(2219)
	Справочно **Базовая прибыль (убыток) на акцию**	2900	(1)	(1)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Н.В.Князев
(подпись) (расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера _____ С.А. Фишер
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 17 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

«Аудит-новые технологии»

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Отчет об изменениях капитала
за 20 16 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация АО "Тбилисскаярайгаз"	по ОКПО	05920857		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2351007545		
Вид экономической деятельности: Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	по ОКВЭД	42.21		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб. (~~млн. руб.~~)	по ОКЕИ	384 (385)		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.[1]	3100	20	(-)	126913	1	(7799)	119135
За 20 15 г.[2] Увеличение капитала - всего:	3210	-	(-)	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(2219)	(2219)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(2219)	(2219)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	x	x	x	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	x	x	x	(-)
реорганизация юридического лица	3226	(-)	-	x	-	x	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x

Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.[2]	3200	20	(-)	126913	1	(10018)	116916
За 20 16 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	(-)	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(3070)	(3070)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(3070)	(3070)
переоценка имущества	3322	x	x	( )	x	( )	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	x	x	x	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	x	x	x	(-)
реорганизация юридического лица	3326	(-)	-	x		x	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.[3]	3300	20	(-)	126913	1	(13088)	113846

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[1]	Изменения капитала за 20 15 г.[2]		На 31 декабря 20 15 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	119135	(2219)	-	116916
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	119135	(2219)	-	116916
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	(7799)	(2219)	-	(10018)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(7799)	(2219)	-	(10018)
в том числе:					
добавочный капитал					
до корректировок	3402	126913	-	-	126913
корректировка в связи с:					

изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	126913	-	-	126913
в том числе: уставный капитал					
до корректировок	3403	20	-	-	20
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	20	-	-	20
в том числе: резервный капитал					
до корректировок	3404	1	-	-	1
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	1	-	-	1

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[3]	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 14 г.[2]
Чистые активы	3600	118395	121675	124104

Руководитель _____ Н.В.Князев
(подпись) (расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера _____ С.А.Фишер
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 17 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за год 2016 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
по ОКПО	05920857		
ИНН	2351007545		
по ОКВЭД	42.21		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384(385)		

Организация АО "Тбилисскаярайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения
Организационно-правовая форма/форма собственности
Акционерное общество/ частная
Единица измерения: тыс. руб./~~млн. руб.~~ (ненужное зачеркнуть)

Наименование показателя	Код	За год 2016 г.[1]	За год 2015 г.[1]
Денежные потоки от текущих операций	4110		
Поступления - всего		44856	49677
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	36964	40400
от зависимых обществ и управляющей компании	4111.1	32985	29751
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7869	9157
от зависимых обществ и управляющей компании	4112.1	7783	9099
авансы полученные, в том числе	4113	10	103
от зависимых обществ и управляющей компании	4113.1	-	-
прочие поступления	4119	13	17
Платежи - всего	4120	(42910)	(44048)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(9015)	(8951)
зависимым обществам и управляющей компании	4121.1	(36)	(16)
авансы выданные, в том числе:	4126	(189)	(529)
зависимым обществам и управляющей компании	4126.1	(-)	(-)
в связи с оплатой труда работников, в т.ч.	4122	(30073)	(30712)
страховые взносы	4122.1	(7178)	(7275)
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4123	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4123.1	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(948)	(1052)
прочие платежи, в т.ч.	4129	(2685)	(2804)
прочие налоги	4129.1	(2036)	(2161)
косвенные налоги	4129.2	(250)	(242)
прочие	4129.3	(399)	(401)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1946	5629
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210		
Поступления - всего		224	185
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211	224	185
от зависимых обществ и управляющей компании	4211.1	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия), в том числе:	4212	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4212.1	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	4213	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4213.1	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе	4214	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4214.1	-	-
по инвестиционным договорам, в том числе	4215	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4215.1	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1960)	(5834)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	(1960)	(5828)
зависимым обществам и управляющей компании	4221.1	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия), в том числе:	4222	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4222.1	(-)	(-)

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе	4223	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4223.1	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива, в том числе	4224	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4224.1	(-)	(-)
по инвестиционным договорам, в том числе	4225	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4225.1	(-)	(-)
на прочие выплаты, перечисления	4229	(-)	(6)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1736)	(5649)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 16 г.[1]	За год 20 15 г.[1]
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов, в том числе:	4311	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4311.1	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе	4323	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4323.1	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	210	(20)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	**113**	**133**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	**323**	**113**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Н.В.Князев
(подпись) (расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера _____ С.А.Фишер
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 17 г.

Примечания

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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

АО"Тбилисскаярайгаз"
Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2016 год
(тыс. руб)

П-1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 2016 г.[1]	5111	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2015 г.[2]	5112	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	за 2016 г.[1]	5113	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2015 г.[2]	5114	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
программы ЭВМ, базы данных	за 2016 г.[9]	5115	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2015 г.[8]	5115	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
топологии интегральных микросхем	за 2016 г.[7]	5116	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2015 г.[6]	5117	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 2016 г.[5]	5118	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2015 г.[4]	5119	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
селекционные достижения	за 2016 г.[3]	5120	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2015 г.[2]	5121	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Деловая репутация организации	за 2016 г.[1]	5122	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2015 г.[0]	5123	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.[4]	На 31 декабря 2015 г.[2]	На 31 декабря 2014 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Всего	5140	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	5141	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5142	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5150	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: *(объект, группа объектов)*	5151	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5152	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	-	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*	5161	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5163	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*	5164	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5165	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

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[3]	накопленная амортизация[6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации[6]	переоценка		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]
						первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 16 г.[1]	281076	(184983)	1981	(1098)	1098	(8077)	-	-	281959	(191962)
		за 20 15 г.[2]	276530	(178222)	5806	(1260)	1260	(8021)	-	-	281076	(184983)
в том числе: *Здания*	5201	за 20 16 г.[1]	22038	(14986)	-	( )		(667)	-	-	22038	(15653)
		за 20 15 г.[2]	22384	(14640)	-	(346)	346	(692)	-	-	22038	(14986)
Машины и оборудование	5202	за 20 16 г.[1]	13729	(7184)	1608	(138)	138	(1074)	-	-	15199	(8120)
		за 20 15 г.[2]	11996	(6044)	1755	(22)	22	(1162)	-	-	13729	(7184)
Сооружения	5203	за 20 16 г.[1]	234298	(159129)	-	(-)	-	(4881)	-	-	234298	(164010)
		за 20 15 г.[2]	234298	(154119)	-	(-)	-	(5010)	-	-	234298	(159129)
Транспортные средства	5204	за 20 16 г.[1]	9626	(3584)	373	(954)	954	(1443)	-	-	9045	(4073)
		за 20 15 г.[2]	6467	(3331)	4051	(892)	892	(1145)	-	-	9626	(3584)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 16 г.[1]	139	(100)	-	(6)	6	(12)	-	-	133	(106)
		за 20 15 г.[2]	139	(88)	-	(-)	-	(12)	-	-	139	(100)
Земельные участки и объекты природопользования	5206	за 20 16 г.[1]	1246	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	1246	(-)
		за 20 15 г.[2]	1246	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	1246	(-)

Прочие основные средства	5207	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5210	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: *Имущество для передачи в лизинг*	5211	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Имущество, предоставляемое по договору проката	5212	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Арендованнные ОАО "Краснодаркрайгаз"	5213	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Прочие основные средства	5214	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5220	за 20 16 г.[1]	1474	1960	(-)	(1981)	1453
		за 20 15 г.[2]	1453	5827	(-)	(5806)	1474
в том числе: *Здания*	5221	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Машины и оборудование	5222	за 20 16 г.[1]	21	1587	(-)	(1608)	-
		за 20 15 г.[2]	-	1776	(-)	(1755)	21
Сооружения	5223	за 20 16 г.[1]	1453	-	(-)	(-)	1453
		за 20 15 г.[2]	1453	-	(-)	(-)	1453
Транспортные средства	5224	за 20 16 г.[1]	-	373	(-)	(373)	-
		за 20 15 г.[2]	-	4051	(-)	(4051)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5225	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

Земельные участки и объекты природопользования	5226	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Прочие основные средства	5227	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.[1]	За 20 15 г.[2]
Увеличение стоимости объектов	5230	-	1085
в том числе по группам: *газопроводы и сооружения на них*	5231	-	-
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5232	-	-
машины и оборудование	5233	-	1085
Уменьшение стоимости объектов	5234	-	-
в том числе: *газопроводы и сооружения на них*	5235	(-)	(-)
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5236	(-)	(-)
машины и оборудование	5237	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5240	73202	73632	82317
здания	5241	803	827	1026
в т.ч. переданные в аренду ОАО "Газпром газораспределение Краснодар"	5241.1	384	390	570
сооружения	5242	68713	69094	78107
транспортные средства	5243	-	-	-
прочее	5244	3686	3711	3184
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5245	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5246	-	-	-
по лизингу	5247	-	-	-
объекты газоснабжения	5248	-	-	-
прочие основные средства	5249	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5250	1115	558	554

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5251	-	-	511
Основные средства, переведенные на консервацию	5252	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5253	-	-	-

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 корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	5360	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5361	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
дочерних и зависимых обществ	5362	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
коммерческих организаций	5363	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
коммерческих банков	5364	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
организации некоммерческого партнерства, обществ. Союзы	5365	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5366	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

Ценные бумаги других организаций, в том числе:	5367	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Акции	5368	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Облигации	5369	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Веселя	5370	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5371	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5372	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	5373	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5374	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5375	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
дочерних и зависимых обществ	5376	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
коммерческих организаций	5377	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
коммерческих банков	5378	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
организации некоммерческого партнерства, обществ. Союзы	5379	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5380	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций, в том числе:	5381	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

Акции	5382	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Облигации	5383	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Веселя	5384	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5385	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5386	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	5387	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5388	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего, в том числе:	5390	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5391	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5392	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5393	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5394	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5395	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5396	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5397	-	-	-
Иное использование финансовых	5398	-	-	-

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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 16 г.[1]	1100	(-)	3286	(3044)	-	-	-	1342	(-)
		за 20 15 г.[2]	823	(-)	3663	(3386)	-	-	-	1100	(-)
в том числе: *сырье, материалы*	5401	за 20 16 г.[1]	1100	(-)	3286	(3044)	-	-	-	1342	(-)
		за 20 15 г.[2]	823	(-)	3663	(3386)	-	-	-	1100	(-)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	5404	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5410	-	-	-
в том числе: *сырье и материалы*	5411	-	-	-
прочие запасы	5412	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5413	-	-	-
в том числе: *сырье и материалы*	5414	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5415	-	-	-
прочие запасы	5416	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло				перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восста-новление резерва	создание резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	5500	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2] 0 0 0	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
Покупатели и заказчики всего, в том числе:	5501	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
зависимые общества и управляющая компания	5502	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
Авансы выданные всего, в том числе:	5503	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
зависимые общества и управляющая компания	5504	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
Прочие дебиторы	5505	за 20 16	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5506	за 20 16 г.[1]	27537	(76)	31348	-	(27050)	(-)	-	(6)	x	31835	(82)
		за 20 15 г.[2]	28509	(71)	27461	-	(28433)	(-)	-	(5)	x	27537	(76)
Покупатели и заказчики всего, в том числе:	5507	за 20 16 г.[1]	26220	(76)	30979	-	(26119)	(-)	-	(6)	x	31080	(82)
		за 20 15 г.[2]	26383	(71)	26144	-	(26307)	(-)	-	(5)	x	26220	(76)
зависимые общества и управляющая компания	5508	за 20 16 г.[1]	24858	(-)	30425	-	(24762)	(-)	-	-	x	30521	(-)
		за 20 15 г.[2]	25308	(-)	24858	-	(25308)	(-)	-	-	x	24858	(-)
Авансы выданные всего, в том числе:	5509	за 20 16 г.[1]	547	(-)	212	-	(547)	(-)	-	-	x	212	(-)
		за 20 15 г.[2]	1938	(-)	547	-	(1938)	(-)	-	-	x	547	(-)

зависимые общества и управляющая компания	5510	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	x	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	x	-	(-)
Прочие дебиторы	5511	за 20 16 г.[1]	770	(-)	157	-	(384)	(-)	-	-	x	543	(-)
		за 20 15 г.[2]	188	(-)	770	-	(188)	(-)	-	-	x	770	(-)
зависимые общества и управляющая компания	5512	за 20 16 г.[1]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5512	за 20 16 г.[1]	27537	(76)	31348	-	(27050)	(-)	-	(6)	x	31835	(82)
		за 20 15 г.[2]	28509	(71)	27461	-	(28433)	(-)	-	(5)	x	27537	(76)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]		На 31 декабря 20 15 г.[2]		На 31 декабря 20 14 г.[5]	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5520	99	17	145	69	257	186
в том числе: *покупатели и заказчики*	5521	99	17	145	69	257	186
прочие дебиторы	5522	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5530	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: *Кредиты*	5531	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Займы	5532	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Прочие кредиторы	5533	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская	5534	за 20 16 г.[1]	3049	4312	-	(3046)	(-)	x	4315

задолженность - всего, в том числе	5534	за 20 15 г.[2]	3671	3049	-	(3671)	(-)	x	3049
поставщики и подрядчики всего, в том числе:	5535	за 20 16 г.[1]	440	376	-	(440)	(-)	x	376
		за 20 15 г.[2]	602	440	-	(602)	(-)	x	440
зависимые общества и управляющая компания	5536	за 20 16 г.[1]	16	-	-	(16)	(-)	x	-
		за 20 15 г.[2]	4	16	-	(4)	(-)	x	16
авансы полученные всего, в том числе:	5537	за 20 16 г.[1]	123	9	-	(120)	(-)	x	12
		за 20 15 г.[2]	299	123	-	(299)	(-)	x	123
от зависимых обществ и управляющей компании	5538	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	x	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	x	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5539	за 20 16 г.[1]	531	533	-	(531)	(-)	x	533
		за 20 15 г.[2]	525	531	-	(525)	(-)	x	531
задолженность по налогам и сборам	5540	за 20 16 г.[1]	1951	2541	-	(1951)	(-)	x	2541
		за 20 15 г.[2]	2236	1951	-	(2236)	(-)	x	1951
задолженность перед персоналом организации	5541	за 20 16 г.[1]	-	809	-	(-)	(-)	x	809
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	x	-
Расчеты с филиалом	5542	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	x	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	x	-
прочие кредиторы	5543	за 20 16 г.[1]	4	44	-	(4)	(-)	x	44
		за 20 15 г.[2]	9	4	-	(9)	(-)	x	4
Итого	5544	за 20 16 г.[1]	3049	4312	-	(3046)	(-)	x	4315
		за 20 15 г.[2]	3671	3049	-	(3671)	(-)	x	3049

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Всего	5550	3	6	-
в том числе: займы и кредиты	5551	-	-	-
поставщики и подрядчики	5552	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	5553	-	-	-

задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5555	-	-	-
прочие кредиторы	5556	3	6	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.[1]	За 20 15 г.[2]
Материальные затраты	5600	3815	3992
Расходы на оплату труда	5601	23233	22488
Отчисления на социальные нужды	5602	7140	6944
Амортизация	5603	8077	8021
Прочие затраты	5604	5759	6851
Итого по элементам	5605	48024	48296
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5606	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5607	48024	48296

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Резервы под оценочные обязательства - всего	5701	3050	4582	(3906)	(-)	3726
в том числе: *на оплату отпусков*	5702	1014	1789	(1870)	(-)	933
на выплату вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5704	1881	1944	(1881)	(-)	1944
под обесценение материальных вложений	5706	-	-	(-)	(-)	-
под обесценение финансовых вложений	5707	-	-	(-)	(-)	-
под прочие резервы	5708	155	849	(155)	(-)	849

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *(вид)*	5801	-	-	-
Выданные - всего	5802	-	-	-
в том числе: *Денежные средства*	5803	-	-	-
Основные средства	5804	-	-	-
Прочие	5805	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		За 2016 г.[1]		За 2015 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		-		-	
в том числе: на текущие расходы		-		-	
на вложения во внеоборотные активы		-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	2016 г.[1]	-	-	(-)	-
	2015 г.[2]	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	2016 г.[1]	-	-	(-)	-
	2015 г.[2]	-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____ Н.В.Князев
(подпись) (расшифровка подписи)

"30" марта 2017 г.

И.о. главного бухгалтера _____ С.А.Фишер
(подпись) (расшифровка подписи)

П-2

АО «Тбилисскаярайгаз»

Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2016 год



1. Общие сведения

Место нахождения акционерного общества «Тбилисскаярайгаз» (далее «Общество»):
Россия, Краснодарский край, 352360, Тбилисский район, ст. Тбилисская, ул. Кубанская, 24.

Почтовый адрес Общества:
352360, Россия, Краснодарский край, ст. Тбилисская, ул. Кубанская, 24.
e-mail TBIL@gazpromgk.ru .

Регистрация Общества:

Постановлением Главы Администрации Тбилисского района № 08 от 13.01.94 г. «О регистрации акционерного общества открытого типа «Тбилисскаярайгаз» Общество зарегистрировано как Акционерное общество открытого типа «Тбилисскаярайгаз». В связи с выходом Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г., Постановлением главы администрации Тбилисского района Краснодарского края от 28.06.2996 года № 347 зарегистрирована новая редакция Устава Общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Тбилисскаярайгаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Тбилисскаярайгаз» (ОКПО 05920857). Свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) предприятия от 20.10.99г. №157 на ОАО «Тбилисскаярайгаз» регистрационный № 44, выдано Начальником управления экономики, прогнозирования и муниципального имущества администрации Тбилисского района Краснодарского края. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных до 01.07.2002 г.(серия 23 № 003352361) дата внесения записи 25.09.2002г. Выдано Инспекцией МНС России по Тбилисскому району Краснодарского края. Государственный регистрационный номер 1022304718534 .

В связи с выходом Федерального закона № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ» от 05.05.2014 г., зарегистрирована новая редакция Устава Общества, в котором Открытое акционерное общество «Тбилисскаярайгаз» переименовано в Акционерное общество «Тбилисскаярайгаз». Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц (серия 23 № 009406804) дата внесения записи 09.07.2015г. Выдано Межрайонной ИФНС №5 по Краснодарскому краю. Государственный регистрационный номер (ГРН) 2152364046833 .

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

Последняя редакция Устава зарегистрирована 09.07.2015 г. Межрайонной ИФНС № 5 по Краснодарскому краю в Единый государственный реестр внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица от 09.07.2015 года за государственным регистрационным номером (ГРН) 2152364046833.

Решения Общества по финансово-хозяйственным вопросам и подавляющая часть его операций контролируется Управляющей организацией АО «Газпром газораспределение

Краснодар». Полномочия единоличного исполнительного органа АО «Тбилисскаярайгаз» переданы управляющей организации АО «Газпром газораспределение Краснодар» на основании решения годового общего собрания акционеров АО «Тбилисскаярайгаз» (протокол общего собрания акционеров от 23.05.2008 г. На этом основании заключен договор № 32 от 18.12.2008 г. «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации» с управляющей организацией по управлению АО «Тбилисскаярайгаз».

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2016г. равен размеру 20670 рублей и разделен на следующие акции:
Обыкновенные именные бездокументарные акции – 2067 шт.
Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.
Номинальная стоимость акции 10 рублей каждая.
Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Реестродержатель Общества:

АО «Специализированный регистратор – Держатель реестров акционеров газовой промышленности».

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии».

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2015 году - 92 человек
- в 2016 году - 91 человек.

Основные виды деятельности общества в 2016 году:
Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.
Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам.
Оказание прочих услуг.
Проведение единой технической политики, координация производственной деятельности и комплексное решение вопросов, связанных с эксплуатацией газораспределительных систем и газификацией региона и разработка прогнозов потребления газа на территории области.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:
На эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов №ВП-30-003812(С), срок действия с 20.07.2011 г. по 20.07.2016 г.
На осуществление медицинской деятельности № ЛО-23-01-007477. Срок действия с 25.07.2014 г. - бессрочно.

Членство в саморегулируемых организациях:
НП «Газораспределительная система. Проектирование» свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства ГСП-04-177 от 25.02.2015. Общество вышло из числа членов НП «Газораспределительная система. Проектирование» 05.02.2016г.
НП «Газораспределительная система. Строительство» свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства ГСС-04-256-23032010 от 20.07.2012.
НП «Газораспределительная система. Строительство» свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства С-048-78-0256-23-220416 от 22.04.2016.

Генеральный директор Управляющей организации- Агафонов Владимир Александрович (договор №32 от 18.12.2008 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа).

Исполнительный директор Общества - Князев Николай Валерьевич, доверенности от 05.05.2014 №13-11/2014/29 и от 03.03.2017 №13-12/2017/65, трудовые договоры от 04.03.2014 №3 и от 03.03.2017 б/н.

Главный бухгалтер Общества - Фишер Светлана Александровна – исполняет обязанности главного бухгалтера , трудовые договоры от 31.12.2015 и от 01.07.2016.

В Совет директоров Общества входят следующие лица: согласно Протоколу ГОСА № 1 от 27.06.2016г.

	Фамилия, имя, отчество	Место работы
1	Екутеч Аслан Джабраилович	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
2	Апостолиди Анжелика Викторовна	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
3	Назаров Алексей Владимирович	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
4	Нецветаева Людмила Николаевна	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
5	Климов Максим Викторович	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
6	Рачинская Марина Федоровна	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
7	Синюкова Надежда Алексеевна	ООО «Газпром межрегионгаз »

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек:

Ильина Елена Леонидовна – АО «Газпром газораспределение Краснодар»
Макарова Ирина Юрьевна – ООО «Газпром межрегионгаз »
Сорокина Мария Александровна – АО «Газпром газораспределение Краснодар»

В Совет директоров Общества входили следующие лица: согласно Протоколу ГОСА № 1 от 29.06.2015г.

	Фамилия, имя, отчество	Место работы
1	Екутеч Аслан Джабраилович	АО «Газпром газораспределение Краснодар»

«Аудит-новые технологии»

2	Апостолиди Анжелика Викторовна	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
3	Назаров Алексей Владимирович	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
4	Нецветаева Людмила Николаевна	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
5	Климов Максим Викторович	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
6	Рачинская Марина Федоровна	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
7	Синюкова Надежда Алексеевна	ООО «Газпром межрегионгаз »

Ревизионная комиссия за 2015г. в количестве 3 человек:

Зайчик Дмитрий Юрьевич – АО «Газпром газораспределение Краснодар»
Михеева Наталья Александровна – АО «Газпром газораспределение Краснодар»
Сорокина Мария Александровна – АО «Газпром газораспределение Краснодар»

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления

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

Положение по учетной политике Общества на 2016 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2015 № 174/П.

Основные средства

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

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества. Актив принимается к бухгалтерскому учету при выполнении следующих условий:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, начиная с 1 января 2006 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).
Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Переоценка основных средств проводится по решению Управляющей компании по группам однородных объектов основных средств.
Последняя переоценка основных средств проведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2013 года.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам амортизация не начисляется.

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

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2006 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2006 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта

на предприятии с учетом технический условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, кроме объектов газового хозяйства (газопроводов, ГРП, ШГРП и других специальных сооружений и оборудования). В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

Выбытие объектов основных средств

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

Затраты по ремонту и обслуживанию

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

Незавершенное строительство

В АО «Тбилисскаярайгаз» в составе незавершенного строительства учитывают затраты по незаконченному капитальному строительству, по принятым в установленном договором порядке этапам выполненных строительно-монтажных работ на объектах.
Оценка активов, входящих в состав показателя незавершенного строительства производится:
в размере фактических расходов на строительство объектов основных средств ;
в размере стоимости принятых к оплате промежуточных ил законченных этапов работ.

Материально-производственные запасы

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

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.
Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.
Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных

документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.
Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2006 г. № 126н.

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

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

Выручка от продаж

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

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:
1) имеется право на получение выручки;
2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

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

Добавочный капитал

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

Резервный капитал

Согласно Уставу, Общество создает резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений 5 % чистой прибыли Общества до достижения им предельного размера.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49. Инвентаризации основных средств проводится один раз в три года по состоянию на 01ноября.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.
Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:
- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Изменение учетной политики

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом
Учетная политика Общества на 2016 год существенно не отличается от учетной политики 2015 года.

Изменения учетной политики на следующий отчетный период
Учетная политика, принятая на 2017 год, существенно не отличается от учетной политики 2016 года.

3. Вступительные и сравнительные данные.

Корректировки вступительных данных отсутствуют.

4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.1 Основные средства

Информация об основных средствах, переданных в аренду и числящихся на балансе, отражена в таблице 2.4 пояснений к бухгалтерской отчетности, информация по полученным в аренду земельным участкам отражена по кадастровой стоимости, информация по полученной в аренду компьютерной технике – по цене указанной в договоре.
Инвентаризация основных средств, проводимая по условиям учетной политики, проведена по состоянию на 01.11.2016 г. Излишков и недостач не выявлено.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации

тыс. руб.

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Первоначальная стоимость, основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации	-	-	511

Регистрация объектов недвижимости

тыс. руб.

Объекты недвижимости	Балансовая стоимость на 31.12.2016	Остаточная стоимость на 31.12.2016	% к общей стоимости
Газопроводы, принятые до 31.01.1998г. (План приватизации, постановление Администрации)	211617	55 736	81
зарегистрированные	11288	6230	9
незарегистрированные	200329	49506	72
Газопроводы, принятые после 31.01.1998г., в т.ч.	19825	12977	19
зарегистрированные	19327	12544	18
незарегистрированные	498	433	1

Информация по срокам полезного использования по группам основных средств

Классификация групп ОС
Здания
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
240мес.
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)
300 мес.
Сооружения (передаточные устройства)
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)
300 мес.
Десятая группа (свыше 30 лет)
480 мес.
Машины и оборудование
вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
36 мес.
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
60 мес.
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
84 мес.
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
120 мес.
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)

180 мес.
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
240 мес.
Транспортные средства
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
84 мес.
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
120 мес.
Производств. и хозяйств. инвентарь
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
84 мес.

Основные средства, переданные в аренду, числящиеся на балансе Общества (по восстановительной стоимости)

тыс. руб.

Остаток		**Передано**	**Переоценка**	**Возвращено**	**Остаток**	
По состоянию	**Сумма**				**по состоянию:**	**Сумма**
На 31.12.2013	238894	656	-	-	на 31.12.2014	239550
На 31.12.2014	239550	662	-	-	на 31.12.2015	240212
На 31.12.2015	240212	1894	-	-	на 31.12.2016	242106

4.2 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1 Пояснений П-1
Инвентаризация запасов, проводимая по условиям учетной политики, проводилась по состоянию 01.11.2016 г. Излишков и недостач не выявлено.
Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов в виду отсутствия залежалых ТМЦ.
Запасы в залоге отсутствуют.

4.3 Краткосрочная дебиторская задолженность

Наличие и движение Дебиторской задолженности с учетом сумм резерва по сомнительным долгам отражено в П-1 таб.5.1. Дебиторская задолженность отражена в отчетности, без учета задолженности, возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.
Наиболее крупным дебитором является АО «Газпром газораспределение Краснодар»-задолженность 30 521 тыс. руб.

Авансы выданные отражены в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности с учетом НДС.
В резерв по сомнительным долгам включены: задолженность ОАО «Кубаньагрострой» в сумме 63 тыс. руб. за техническое обслуживание, задолженность Отдела военного комиссариата по Тбилисскому району в сумме 8 тыс. руб. за техническое обслуживание, задолженность ООО «Славянка» в сумме 6 тыс. руб. за техническое обслуживание и задолженность ООО «Кирпичный завод «Тбилисский» 6 тыс. руб. за техническое обслуживание.

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015 и 31.12.2016 отсутствует.

4.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.
При этом операций в иностранной валюте не производилось.

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

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков, и суммы НДС, оплаченные поставщикам и подрядчикам, а также перечисленные в бюджет показаны свернуто по строке 4129.3 «косвенные налоги» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Касса	37	35	14
Расчетные счета	286	78	119
Валютные счета	-	-	-
Прочие денежные средства	-	-	-
Итого:	**323**	**113**	**133**

4.5 Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2014	Остаток на 31.12.2015г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2016г.
НДС, исчисленный с авансов полученных	45	18	1564	1580	2
Итого:	45	18	1564	1580	2

4.6 Уставный капитал

На 31 декабря 2016 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 2067 обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 руб. каждая.

тыс. руб.

Наименование показателя	Кол-во акций	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Уставный капитал	2067	20	20	20

Акции Общества на 31.12.2016 г. распределены следующим образом:

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	Обыкновенные именные акции, %.
ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА в том числе:	95,8
АО «Газпром газораспределение»	65,9
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	29,9
ФИЗИЧЕСКИЕ ЛИЦА	4,2
Итого:	**100**

4.7 Добавочный капитал

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2016г.	Остаток на 31.12.2015г.	Остаток на 31.12.2014
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	126 913	126 913	126 913
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-
Увеличение за счет переоценки основных средств	-	-	-
Уменьшение за счет переоценки основных средств	-	-	-
Прочие (Корректировка в соответствии с законодательством)	-	-	-
Итого:	**126 913**	**126 913**	**126 913**

В 2016, 2015 и 2014г.г. добавочный капитал не изменялся. Переоценка основных средств не проводилась. Последняя переоценка основных средств проведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2013 года.

4.8 Резервный капитал

В 2016, 2015 и 2014г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала).

4.9 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	(10018)	(7799)	(6736)
Нераспределенная прибыль отчетного года	(3070)	(2219)	(1063)
Отчисления в резервный фонд	-	-	-
Итого:	**(13088)**	**(10018)**	**(7799)**

4.10 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3 Пояснений П-1. Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в таблице

5.4 Пояснений П-1. Кредиторская задолженность отражена в отчетности, без учета задолженности, возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.
Кредиторская задолженность является текущей, подтверждена кредиторами.
Авансы полученные отражены в бухгалтерском балансе в составе кредиторской задолженности с учетом НДС.

тыс. руб.

Наименование задолженности	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Налог на доходы физических лиц	218	-	-
Налог на добавленную стоимость	1845	1447	1703
Налог на имущество	434	459	492
Прочие налоги	44	45	41
Итого:	2541	1951	2236

4.11 Оценочные обязательства

Общество производит начисление оценочных обязательств в виде резервов на предстоящую оплату отпусков и вознаграждения по итогам года в соответствии с методиками, утвержденными учетной политикой. Суммы резервов подтверждены результатами инвентаризации на 31.12.2016г. Информация о резервах раскрыта в таблице 7 Пояснений П-1.

4.12 Прочие ценности отраженные на забалансовых счетах

Нематериальные активы, полученные в пользование и числящиеся на счете 013 «НМА, полученные в пользование»:

Нематериальные активы, полученные в пользование	31.12.2016		31.12.2015	
	Количество (шт.)	Стоимость (тыс. руб.)	Количество (шт.)	Стоимость (тыс. руб.)
Windows	27	1	27	1
Windows Server	1	30	1	30
MS Office	32	1	32	1
DocShell	1	60	-	-
Technologies XSpider	16	11	-	-
DallasLock клиент	15	86	15	137
ПО Kaspersky	28	42	28	62
1С Предприятие 8	10	52	10	52
1С Зарплата и Управление персоналом 8	1	43	1	43
АСПО Газ	1	88	-	-
BricsCAD	1	28	-	-

тыс. руб.

Наименование актива	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Нематериальные активы, полученные в пользование	442	326	190
Итого:	442	326	190

5. Информация о рисках.

Операционные риски

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений.
Процедуры правового характера
По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.
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 2016 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.
Финансовые риски
В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Действия Общества по управлению рисками направлены на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества
- проверка соблюдения установленных лимитов путем получения соответствующих отчетов и сверки с данными первичных документов;
-проверка соблюдения порядка совершения сделок, выверка счетов, информирование руководителей о выявленных нарушениях, об ошибках и недостачах.

6. Расшифровки и пояснения к отчету о финансовых результатах

6.1 Выручка от продаж

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

Выручка от реализации прочих услуг стр. 2116 отчета о финансовых результатах составляет:

тыс. руб.

Наименование показателя	2016г.	2015г.
Выручка от реализации прочих услуг, в т.ч.	**2002**	**2888**
Выручка от реализации услуг АДС	1019	954
Выручка от реализации прочих услуг	384	420
Выручка от услуг агента	81	81
Выручка по услугам подключения объектов капстроительства	518	1433
Итого:	**2002**	**2888**

6.2 Неденежные операции

В течение 2014, 2015 и 2016 гг. Общество не осуществляло не денежные операции.
Зачет взаимных требований не производился.

6.3 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Сведения о расходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах.
Себестоимость реализации прочих услуг стр. 2126 отчета о финансовых результатах составляет:

тыс. руб.

Наименование показателя	2016г.	2015г.
Себестоимость реализации прочих услуг, в т.ч.	**850**	**985**
Себестоимость реализации услуг АДС	426	393
Себестоимость реализации прочих услуг	184	180
Себестоимость услуг агента	76	51
Себестоимость услуг по подключению объектов капстроительства	164	361
Итого:	**850**	**985**

6.4 Управленческие расходы

Управленческие расходы, признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

Наименование показателя	2016г.	2015г.
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	**14199**	**14166**
Материальные затраты в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	1060 733	1244 782
Затраты на оплату труда	7417	7169
Отчисления во внебюджетные фонды	2258	2179
Амортизация основных средств	714	751
Прочие	2750	2823

6.5 Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2016г.	2015г.
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	224	185
Восстановление неиспользованных оценочных резервов, создаваемых в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги, под снижение стоимости материальных ценностей и др.), а также резервов, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности	-	-
Принятие к учету имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации	-	-
Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	210	210
Возмещение материального ущерба	-	413
Дооценка восстановительной стоимости в пределах сумм предыдущей уценки	-	-
Прочие	1	98
Итого:	**435**	**906**

6.6 Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2016г.	2015г.
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	-	-
Отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги, под снижение стоимости материальных ценностей и др.), а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности	6	5
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам)	40	91
Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг (оплата консультационных и посреднических услуг, депозитарных услуг и т.п.)	53	54
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов: Налог на имущество; Доп. платеж по налогу на прибыль Экология Страховые взносы	702 - - - 31 671	658 - - - 12 646
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	3	-
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	106	35
Расходы, связанные с оценкой основных средств	2	6
Расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью, с выполнением инвестиционных программ и соглашений	23	15
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	99	105
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам: Выплаты по КД. Другие расходы (содержание совета женщин, совета ветеранов и инвалидов труда)	2307 2307 -	2123 2123 -
Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	188	257
Итого:	**3529**	**3349**

«Аудит – новые технологии»

7. Налоги

7.1 Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	2016г.	2015г.
Налог прибыль	1052	1086
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Дивиденды	-	-
Всего:	**1052**	**1086**
Налог на прибыль прошлых лет	-	-

7.2 Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательство и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

тыс. руб.

	Показатель	2016г.	2015г.
1	**Постоянная положительная разница**		
1.1	-образовано ПНО	1415	1360
2	**Постоянная отрицательная разница**		
2.1	-образовано ПНА	-	-
3	**Вычитаемая временная разница**		
3.1	-Образовано ОНА	916	774
4	**Налогооблагаемая временная разница**		
4.1	-Образовано ОНО	37	20
5	**Списание и погашение ОНА и ОНО:**		
5.1	Погашено ОНА	831	816
5.2	Списано ОНА		
5.3	Погашено ОНО	3	3
5.4	Списано ОНО		
6.	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(414)	(215)

Расчеты по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(2069)	(1074)
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	**(414)**	**(215)**
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	1415	1360
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие	7074	6801

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
	налог на прибыль, в т.ч.:		
4.1	амортизация	4339	4430
4.2	списание дебиторской задолженности		
4.3	выплаты, предусмотренные коллективным договором	2307	2123
4.4	Безвозмездно оказанные услуги (Динская)	8	-
4.5	убытки прошлых лет	3	-
4.6	материалы, непроизводственного назначения	40	21
4.7	расходы на социально-культурные и спортивные мероприятия за счет доходов Общества	99	105
4.8	расходы на услуги сторонних организаций за счет доходов Общества	108	44
4.9	благотворительность	23	15
4.10	прочие	147	63
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	-	-
6	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие (уменьшающие) налог на прибыль	-	-
6.1	Дооценка в пределах уценки	-	-
6.2	Прочие	-	-
7	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	85	(42)
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	427	(210)
8.1	Резерв на выплату премий по производственной деятельности	694	-
8.2	Резерв на оплату отпусков	(81)	85
8.3	Резерв на вознаграждение за отработанный год	62	(44)
8.4	Доход от безвозмездного поступления ОС	(116)	(119)
8.5	Убыток от реализации ОС	(132)	(132)
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	34	17
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(170)	(84)
10.1	Амортизация	(85)	(84)
10.2	Разница по амортизации	(85)	-
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	1052	1086

8. Операции со связанными сторонами

АО «Газпром газораспределение» - основное хозяйственное общество, владеет 65,9 % акций, АО «Газпром газораспределение Краснодар» владеет 29,9 % акциями и является управляющей компанией. ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» и ООО «Краснодар Газ - Сервис» - другие связанные стороны.

Полный список связанных сторон приведен на сайте http://www.gazpromgk.ru/filials/tbilisskaya/about/.

«Аудит-новые технологии»

тыс. руб.

Осуществленные операции со связанными сторонами	2016 г.	2015 г.
Связанные стороны основного хозяйственного общества (товарищества)		
1. АО «Газпром газораспределение» (владеет 65,9% доли уставного капитала Общества)		
1.1. Услуги по агентскому договору	-	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
1.2. Услуги по договору поставки (форма расчетов денежная, оплата в течение 5 дней с момента получения спецификации)	-	-
- задолженность Обществу на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
2. АО «Газпром газораспределение Краснодар» (владеет 29,9% доли уставного капитала Общества)		
2.1. Услуги по агентскому договору (форма расчета денежная, оплата в течение 20 дней с момента подписания отчета)	96	96
- задолженность Обществу на конец отчетного периода	192	96
2.2. Сдача в аренду газопроводов (форма расчетов денежная, оплата не позднее 15 дней следующих за расчетным месяцем)	8883	8824
- задолженность Обществу на конец отчетного периода	-	301
– задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
2.3. Оказание услуг по осуществлению комплекса мероприятий технической эксплуатации объектов газоснабжения (форма расчетов денежная, оплата на основании счета на оплату)	34981	34804
- задолженность Обществу на конец отчетного периода	30143	23729
2.4. Прочие (поставка Обществу товаров, работ, услуг)	658	18775
- задолженность Обществу на конец отчетного периода	186	732
- задолженность Общества на конец отчетного периода	-	16
Связанные стороны преобладающих (участвующих) хозяйственных обществ		
3. ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»		
3.1. Поставка газа на собственные нужды (форма	464	389

расчетов денежная, оплата 100% авансовый платеж до 25 числа текущего месяца)		
- задолженность Обществу на конец отчетного периода	-	105
- задолженность Общества на конец отчетного периода	91	13
3.2. Услуги по агентскому договору	-	4
3.3. Прочие	147	140
- задолженность Обществу на конец отчетного периода	6	5
4. ООО «Краснодар Газ-Сервис»		
4.1Сдача в аренду имущества (форма расчетов денежная, оплата не позднее 15 дней следующих за расчетным месяцем)	46	21
- задолженность Обществу на конец отчетного периода	-	7
4.2 Прочие	44	22
- задолженность Обществу на конец отчетного периода	-	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-

Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность		
4.1. Начислены краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды) Исполнительный директор, главный бухгалтер, начальник группы планирования и экономического анализа	2748	2795
- оплаты труда	1619	1724
- премии	514	515
- материальная помощь	8	11
- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	607	545
Выплаты членам Совета директоров	-	-

9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

9.1 Судебные разбирательства

В 2016 году АО «Тбилисскаярайгаз» было предъявлено к дебиторам (контрагентам) 2 (два) иска имущественного характера и 1 (одно) заявление о включении в реестр кредиторов должника, в том числе:

Стороны	Содержание требований, дата предъявления	Цена иска (если иск подлежит имущественной оценке)	Наименование судебного органа (каждая инстанция)	Дата и результат рассмотрения дела в суде каждой инстанции
Кредитор: АО «Тбилисскаярайгаз» Должник: ООО "Кирпичный завод "Тбилисский" Временный управляющий: Воронина О.В.	О включении в реестр требований кредиторов ООО "Кирпичный завод "Тбилисский". Дата подачи заявления 26.09.2016 г.	6 363,68 руб.	Арбитражный суд Краснодарского края	Определением Арбитражного суда Краснодарского края от 20.01.2017 г. (дело № А32-40798/2015 38/117-Б*370-УТ), требования АО «Тбилисскаярайгаз» включены в реестр требований кредиторов ООО «Кирпичный завод «Тбилисский» в размере 6 363,68 рублей основного долга в состав третьей очереди.

Исков и претензий имущественного характера в 2016 году к АО «Тбилисскаярайгаз» не поступало.

9.2 Резервы под условные обязательства

Общество не начисляло резервы под условные обязательства в 2016г.

10. События после отчетной даты

10.1 Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

10.2 Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

Существенных событий после отчетной даты нет.

11. Информация по прекращаемой деятельности

В 2016 АО «Тбилисскаярайгаз» никакие из имеющихся видов деятельности не прекращались. В период до подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год уполномоченным органом АО «Тбилисскаярайгаз» не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.

С 1 сентября 2015 года Обществом не заключались договоры на выдачу технических условий и услуг по изготовлению проектов.

Материально-производственные запасы, относящиеся исключительно к прекращаемой деятельности, на конец 2015 года отсутствовали.
Активы, относящиеся к прекращаемой деятельности переданы в аренду.
Численность не изменилась и осталась 92 человека по состоянию на 31.12. 2015г.
Обществом исключено из числа членов НП «Газораспределительная система. Проектирование» 05.02.2016г.

Сумма доходов, расходов, прибылей и убытков до налогообложения, а также сумма начисленного налога на прибыль, относящиеся к прекращенной деятельности отражены в таблице:

тыс.руб.

Наименование показателя	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
	за 2015 г.	за 2014 г.	за 2015 г.	за 2014 г.	за 2015 г.	за 2014 г.
Выручка	49665	50121	48988	48321	677	1800
Себестоимость	(34130)	(34158)	(33655)	(33141)	(475)	(1017)
Валовая прибыль	15535	15963	15333	15180	202	783
Коммерческие расходы						
Управленческие расходы	(14166)	(12560)	(13972)	(12053)	(194)	(507)
Прибыль (убыток от продаж)	1369	3403	1361	3127	8	276
Прочие доходы	906	1019	906	1019	-	-
Прочие расходы	(3349)	(3937)	(3306)	(3891)	(43)	(46)
Прибыль до налогообложения	(1074)	485	(1039)	255	(35)	230
Текущий налог на прибыль	(1086)	(1534)	(1086)	(1482)	-	(52)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(17)	(14)	(17)	(14)	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	(42)	-	(42)	-	-	-
Чистая прибыль (убыток)	(2219)	(1063)	(2184)	(1241)	(35)	178

Движение денежных средств по прекращаемой деятельности отражено в таблице:

Наименование показателя	Код строки	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
		за 2015 г.	за 2014 г.	за 2015 г.	за 2014 г.	за 2015 г.	за 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций							
Поступления – всего	4110	49677	49467	49000	47667	677	1800
в том числе							
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	40400	38807	39723	37007	677	1800
арендные платежи	4112	9157	10383	9157	10383	-	-
авансы полученные	4113	103	259	103	259	-	-

«АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

прочие поступления	4119	17	18	17	18	-	-
Платежи – всего	4120	**(44048)**	**(44437)**	**(43354)**	**(42866)**	**(694)**	**(1571)**
в том числе:							
поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8851)	(9700)	(8565)	(8773)	(386)	(927)
авансы выданные	4126	(529)	(192)	(529)	(192)	-	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(23437)	(23301)	(23264)	(22930)	(173)	(371)
налога на прибыль	4124	(1052)	(1591)	(1052)	(1539)	-	(52)
на прочие платежи	4129	(10080)	(9653)	(9945)	(9432)	(135)	(221)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**5629**	**5030**	**5646**	**4801**	**(17)**	**229**
Денежные потоки от инвестиционной деятельности	4210	185	180	185	180	-	-
Поступления всего	4211	185	180	185	180	-	-
Платежи всего	**4220**	**(5833)**	**(5177)**	**(5833)**	**(5177)**	-	-
В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финвложений)	4221	(5827)	(5177)	(5827)	(5177)	-	-
На прочие выплаты, перечисления	4229	(6)	-	(6)	-	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**(5648)**	**(4997)**	**(5648)**	**(4997)**	-	-
Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-	-	-	-
Поступления всего	-	-	-	-	-	-	-
Платежи всего	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**(20)**	**33**	**(3)**	**(196)**	**(17)**	**229**

13. Прибыль на акцию

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

тыс. руб.

	2016г.	**2015г.**	**2014г.**
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), **в тыс.руб.**	(3070)	(2219)	(1063)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	2067	2067	2067
Базовая прибыль (убыток) на акцию, **в тыс.руб.**	(1)	(1)	(1)

«Аудит-новые технологии»

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.

14. Обеспечения

В 2014-2016гг. Общество не выдавало и не получало обеспечений исполнения обязательств.

Руководитель **Н.В. Князев**

Исполняющая обязанности главного бухгалтера **С.А. Фишер**

« 30 » марта 2017 г.