

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Акционерам акционерного общества «Дальтрансгаз».
Исполнительному органу акционерного общества «Дальтрансгаз».
Иным лицам.

Аудируемое лицо

Акционерное общество «Дальтрансгаз».
Место нахождения: Российская Федерация, 680509, Хабаровский край, Хабаровский район,
с. Ильинка, ул. Солнечная, 1.

Основной государственный регистрационный номер 1032700295650.

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД».
Место нахождения: Российская Федерация, 192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр-т,
д.150.

Основной государственный регистрационный номер 1147847543601.

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).

Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11403072077.

Заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

На основании договора № ПА/Н-У12.1-15/134//101/0092/15 от 12.08.2015г. мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Дальтрансгаз».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного общества «Дальтрансгаз» состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

***Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

Руководство акционерного общества «Дальтрансгаз» 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.

Объем аудита

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 аудируемого лица, 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 акционерного общества «Дальтрансгаз».

Мнение

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

«01» марта 2017г.

Общество с ограниченной ответственностью

«ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»

Руководитель департамента аудита

Е.П. Петрова

по доверенности № 3/Д от 01.01.2017

квалификационный аттестат

№ 03-000011,

протокол НП «МоАП» от 17.08.2011 № 163.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 года

Организация АО "Дальтрансгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес)

680509, Хабаровский край, Хабаровский р-н, ул. Солнечная, 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710001
31 / 12 / 2016
54545960
6500000930
49.50.21
12267/16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	-	-	-
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	-	-	-
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-8, 22	Основные средства, в т.ч.	1150	9 850 861	10 497 520	11 139 966
2.1; П-8, 22	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	9 810 317	10 418 968	11 064 673
	земельные участки и объекты природопользования	1152	21	68	68
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	9 642 900	10 305 601	10 920 537
2.2; П-8, 23	Незавершенные капитальные вложения	1154	40 544	78 552	75 293
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-18, 32	Отложенные налоговые активы	1180	597 575	701 981	808 802
П-9, 12, 25	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	7 832	369	369
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	10 456 268	11 199 870	11 949 137

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1; П-10; 24	Запасы, в т.ч.	1210	62 938	75 223	76 890
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	62 784	75 223	76 874
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	154	-	16
	товары отгруженные	1215	-	-	-
П-26	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	67	-	-
5.1; 5.2; П-13; 27	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	244 109	225 582	231 643
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	4 716	5 792	6 202
	покупатели и заказчики	1232	4 716	5 792	6 202
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	-	-	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	239 393	219 790	225 441
	покупатели и заказчики	1236	224 070	217 691	224 145
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	281	162	165
	прочие дебиторы	1239	15 042	1 937	1 131
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-14; 30	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	840 995	820 688	603 404
	касса	1251	-	55	55
	расчетные счета	1252	840 995	820 633	603 349
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	-	-	-
П-12; 25	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	77	150	195
	Итого по разделу II	1200	1 148 186	1 121 643	912 132
	БАЛАНС	1600	11 604 454	12 321 513	12 861 269

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-15; 28	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	5 935 321	5 935 321	5 935 321
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П-22; 28	Переоценка внеоборотных активов	1340	5 021 531	5 021 709	5 021 711
П-28	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	349 888	349 888	349 888
П-28	Резервный капитал	1360	21 683	16 399	6 303
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 184 253)	(3 268 566)	(3 364 149)
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	8 144 170	8 054 751	7 949 074
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П-18; 32	Отложенные налоговые обязательства	1420	152 618	161 584	170 704
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	152 618	161 584	170 704
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-16; 29	Заемные средства, в т.ч.	1510	3 132 515	3 853 619	4 594 868
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	3 132 515	3 853 619	4 594 868
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3; 5.4; П-33	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	168 143	245 479	142 822
	поставщики и подрядчики	1521	91 872	165 596	64 028
	задолженность перед персоналом организации	1522	2 592	1 948	2 904
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	1 315	981	732
	задолженность по налогам и сборам	1524	72 232	76 806	75 042
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	132	148	116
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	-	-	-
	другие расчеты	1528	132	148	116
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; П-17; 40	Оценочные обязательства	1540	7 008	6 080	3 801
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 307 666	4 105 178	4 741 491
	БАЛАНС	1700	11 604 454	12 321 513	12 861 269

Руководитель

Главный бухгалтер

(подпись)

И.В. Башунов

(расшифровка подписи)

(по генеральной доверенности от 01.12.2016 №25/16)

(подпись)

Н.Х. Юн

(расшифровка подписи)

" 01 " марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах за 2016 год

Организация АО "Дальтрансгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

31 / 12 / 2016

54545960

6500000930

49.50.21

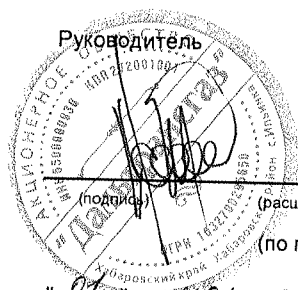
12267/16

384

Пояс- нения	Наименование показателя	Код строки	за 2016 год	за 2015 год
П-19	Выручка	2110	1 476 909	1 503 134
	услуги по транспорту газа	2111	1 401 142	1 427 408
	предоставление имущества в аренду	2112	75 208	75 103
		2113	-	-
		2114	-	-
		2115	-	-
		2116	-	-
		2117	-	-
	прочее	2118	559	623
6; П-11; 20; 34; 39	Себестоимость продаж	2120	(1 090 948)	(1 059 454)
	услуги по транспорту газа	2121	(1 024 894)	(990 039)
	предоставление имущества в аренду	2122	(65 919)	(69 225)
		2123	-	-
		2124	-	-
		2125	-	-
		2126	-	-
		2127	-	-
	прочее	2128	(135)	(190)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	385 961	443 680
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6; П-34	Управленческие расходы	2220	(76 722)	(69 457)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	309 239	374 223
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	87 728	88 615
	Проценты к уплате	2330	(209 387)	(254 325)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2016 год	за 2015 год
П-35	Прочие доходы	2340	3 501	86
П-35	Прочие расходы	2350	(6 090)	(5 997)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	184 991	203 383
П-32	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	-	-
П-32	текущий налог на прибыль	2410	-	-
П-32	налог на прибыль прошлых лет	2411	-	-
	в т.ч. из стр. 2405			
П-32	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	58 442	57 024
П-32	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	8 966	9 120
П-32	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(104 406)	(106 821)
П-32	Прочие	2460	(85)	(5)
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	89 466	105 677

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2016 год	за 2015 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(47)	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	89 419	105 677
П-36	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

И.В. Башунов

(расшифровка подписи)

(по генеральной доверенности от 01.12.2016 №25/16)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Н.Х. Юн

" 01 марта 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2016 год**

Организация АО "Дальтрансгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличное акционерное общество
Единица измерения: тыс.руб.

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

КОДЫ
0710003
31 / 12 / 2016
54 545 960
6500 000 930
49.50.21
12267/16
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	5 935 321	-	5 371 599	6 303	(3 364 149)	-	7 949 074
За 2015 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	105 677	-	105 677
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	105 677	X	105 677
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	-	-	-
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(2)	X	2	X	
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	10 096	(10 096)	X	
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	5 935 321	-	5 371 597	16 399	(3 268 566)	-	8 054 71
За 2016 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	89 466	-	89 46
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	89 466	X	89 46
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	
прочее	3319	-	-	-	-	-	X	
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	(47)	-	-	-	(47)
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	(47)	X	X	-	(47)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(131)	X	131	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	5 284	(5 284)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2016г.	3300	5 935 321	-	5 371 419	21 683	(3 184 253)	-	8 144 170

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2014г.	Изменения капитала за 2015г.		На 31 декабря 2015г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	7 949 074	105 677	-	8 054 751
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	7 949 074	105 677	-	8 054 751
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	(3 364 149)	105 677	(10 094)	(3 268 566)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(3 364 149)	105 677	(10 094)	(3 268 566)
добавочный капитал					
до корректировок	3402	5 371 599	-	(2)	5 371 597
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	5 371 599	-	(2)	5 371 597
резервный капитал					
до корректировок	3403	6 303	-	10 096	16 399
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	6 303	-	10 096	16 399
собственные акции, выкупленные у акционеров,					
до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
фонд социальной сферы					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.
Чистые активы	3 600	8 144 170	8 054 751	7 949 074


Руководитель


И.В. Башунов
(подпись) (расшифровка подписи)

(по генеральной доверенности от 01.12.2016 №25/16)

"01" марта 2017 г.

Главный бухгалтер


Н.Х. Юн
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств за 2016 год

Организация АО "Дальтрансгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

31 / 12 / 2016

54545960

6500000930

49.50.21

12267/16

384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	1 547 478	1 609 236
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	1 468 932	1 508 517
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	78 546	100 719
Платежи - всего, в том числе	4120	(675 335)	(648 030)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(253 549)	(221 604)
в связи с оплатой труда работников	4122	(48 343)	(42 076)
процентов по долговым обязательствам	4123	(210 623)	(255 058)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(162 820)	(129 292)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	872 143	961 206

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего,			
в том числе	4210	4 206	477
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 206	477
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего,			
в том числе	4220	(136 174)	(3 883)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(115 451)	(3 291)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(20 723)	(592)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(131 968)	(3 406)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего,			
в том числе	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Платежи - всего,			
в том числе	4320	(719 868)	(740 516)
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	4323	(719 868)	(740 516)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(719 868)	(740 516)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20 307	217 284
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	820 688	603 404
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	840 995	820 688
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

И.В. Башунов

(расшифровка подписи)

(по генеральной доверенности от 01.12.2016 №25/16)

2017г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Н.Х. Юн

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		выбыло		перееценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	5102	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5104	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	-	-	-
деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	16 482 184	(6 063 216)	116 368	(2 201)	2 201	(724 972)	-	(47)	-	-	16 596 304	(6 785 987)	
в том числе:	5210	за 2015г.	16 406 553	(5 341 880)	75 809	(178)	173	(721 509)	-	-	-	-	16 482 184	(6 063 216)	
магистральные трубопроводы	5201	за 2016г.	14 191 357	(5 017 478)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2015г.	14 139 051	(4 447 662)	35 959	-	-	(567 654)	-	-	-	-	14 191 357	(5 585 132)	
скважины	5202	за 2016г.	-	-	-	-	-	(567 175)	16 347	(2 641)	-	-	14 191 357	(5 017 478)	
	5212	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	5203	за 2016г.	316 045	(194 463)	27 136	(1 365)	1 365	(34 432)	-	-	-	-	-	-	
	5213	за 2015г.	315 851	(158 384)	256	(62)	57	(36 136)	-	-	-	-	341 816	(227 530)	
здания, дороги, прочие сооружения	5204	за 2016г.	1 708 899	(698 759)	313	(836)	836	(88 064)	-	-	-	-	316 045	(194 463)	
произв. назначения	5214	за 2015г.	1 685 841	(614 160)	39 405	-	-	(87 240)	(16 347)	2 641	-	-	1 708 376	(785 987)	
прочие ОС	5205	за 2016г.	265 883	(152 516)	88 919	-	-	(34 822)	-	-	-	-	1 708 899	(698 759)	
	5215	за 2015г.	265 810	(121 674)	189	(116)	116	(30 958)	-	(47)	-	-	354 755	(187 338)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	265 883	(152 516)	
в том числе:	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
магистральные трубопроводы	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
скважины	5222	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	5223	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5233	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
здания, дороги, прочие сооружения	5224	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
произв. назначения	5234	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие ОС	5225	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5235	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с.5

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	78 552	78 360	-	(116 368)	-	40 544
	5250	за 2015г.	75 293	79 126	-	(75 809)	(58)	78 552
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2016г.	78 552	78 360	-	(116 368)	-	40 544
	5251	за 2015г.	75 293	79 068	-	(75 809)	-	78 552
оборудование к установке	5242	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2015г.	-	58	-	-	(58)	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	313	58
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	-	58
прочие ОС	5265	313	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	188 688	447	219 274
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	74 987	72 521	142 572
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

0710005 с.7

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				На конец периода			
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	2016г 3а	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

0710005 с.9

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции				
инвестиции в дочерние общества	5321	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53211	-	-	-
инвестиции в другие организации	53212	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	53213	-	-	-
векселя третьих лиц	5322	-	-	-
облигации	53221	-	-	-
прочие	53222	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	53223	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5325	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	5326	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53261	-	-	-
инвестиции в другие организации	53262	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	53263	-	-	-
векселя третьих лиц	5327	-	-	-
облигации	53271	-	-	-
прочие	53272	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	53273	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	5328	-	-	-
облигации	53281	-	-	-
прочие	53282	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	53283	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	5329	-	-	-
облигации	53291	-	-	-
прочие	53292	-	-	-
	53293	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступление и затраты	Изменения за период			Оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость	Выбыло			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016г.	97 631	(22 408)	75 223	1 099 493	(1 113 627)	1 849	-	83 497	(20 559)	62 938
	5420	за 2015г.	99 390	(22 500)	76 890	1 065 783	(1 067 542)	92	-	97 631	(22 408)	75 223
в том числе:												
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	97 631	(22 408)	75 223	8 200	(22 488)	1 849	-	-	-	-
	5421	за 2015г.	99 374	(22 500)	76 874	6 345	(8 088)	92	-	83 343	(20 559)	62 784
животные на выращивании и откорме	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	97 631	(22 408)	75 223
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	1 090 858	(1 090 858)	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2016г.	-	-	-	1 059 301	(1 059 301)	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	16	-	16	435	(281)	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5405	за 2016г.	-	-	-	137	(153)	-	-	154	-	154
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	461	2 070	2 329
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	461	2 070	2 329
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		Поступление				Выбыло			Перевод задолженности исходя из срочности					
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	5 792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 716	-	
	5521	за 2015г.	6 202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 792	-	
в том числе:																	
покупатели и заказчики	5502	за 2016г.	5 792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	6 202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 716	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 792	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2016г.	219 790	-	1 762 026	87 728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2015г.	225 441	-	1 785 265	89 069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	239 393	-
	в том числе:																
	5511	за 2016г.	217 691	-	1 742 866	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	219 790	-
покупатели и заказчики	5531	за 2015г.	224 145	-	1 773 684	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2016г.	162	-	7 372	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224 070	-
	5532	за 2015г.	165	-	6 120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217 691	-
	5513	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	281	-
	5533	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162	-
прочие дебиторы	5514	за 2016г.	1 937	-	11 788	87 728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015г.	1 131	-	5 461	89 069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2016г.	225 582	-	1 762 026	87 728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 042	-
	5520	за 2015г.	231 643	-	1 785 265	89 069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 937	-
	в том числе:																
Дебиторская задолженность - всего	5520	за 2015г.	231 643	-	1 785 265	89 069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	244 109	-
	в том числе:																
в том числе:																	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с.12

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.		на 31 декабря 2015г.		на 31 декабря 2014г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	-	-	3 024	3 024	2 418	2 418
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	-	-	3 024	3 024	2 418	2 418
авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	245 479	847 383	104	(924 823)	-	-	168 143
	5580	за 2015г.	142 822	819 026	5	(716 374)	-	-	245 479
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2016г.	165 596	359 710	-	(433 434)	-	-	91 872
	5581	за 2015г.	64 028	365 021	-	(263 453)	-	-	165 596
векселя к уплате	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2016г.	1 948	56 857	-	(56 213)	-	-	2 592
	5583	за 2015г.	2 904	48 169	-	(49 125)	-	-	1 948
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2016г.	981	15 172	(1)	(14 837)	-	-	1 315
	5584	за 2015г.	732	12 593	2	(12 346)	-	-	981
задолженность перед бюджетом	5565	за 2016г.	76 806	406 604	105	(411 283)	-	-	72 232
	5585	за 2015г.	75 042	386 810	3	(385 049)	-	-	76 806
авансы полученные	5566	за 2016г.	-	49	-	(49)	-	-	-
	5586	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2016г.	148	8 991	-	(9 007)	-	-	132
	5588	за 2015г.	116	6 433	-	(6 401)	-	-	148
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2016г.	245 479	847 383	104	(924 823)	-	-	168 143
	5570	за 2015г.	142 822	819 026	5	(716 374)	-	-	245 479

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

0710005

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2016г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	224 676	225 381
Расходы на оплату труда	5620	57 660	48 966
Отчисления на социальные нужды	5630	15 367	13 114
Амортизация	5640	724 972	721 509
Прочие затраты	5650	144 905	119 788
Итого по элементам	5660	1 167 580	1 128 758
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	-	-
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	-	-
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	-	-
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	90	153
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 167 670	1 128 911

7. Оценочные обязательства

0710005

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 080	11 557	(10 629)	-	7 008
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	157	-	-	157
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	3 185	4 073	(3 182)	-	4 076
обязательство по оплате отпусков	5708	2 895	7 327	(7 447)	-	2 775
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		6 080	-	-	-	7 008

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	11 612	11 612	11 612
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	11 612	11 612	11 612
из него:				
объекты основных средств	5803	11 612	11 612	11 612
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2016г.				за 2015г.			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

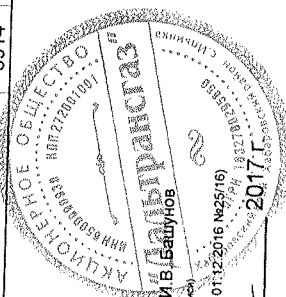
Руководитель

Главный бухгалтер

И.В. Бадунов
(расшифровка подписи)Н.Х. Юн
(расшифровка подписи)

(по генеральной доверенности от 01.12.2016 №25/16)

"01" марта 2017г.



10. Наличие и движение поисковых активов



0710005 с.16


Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения		Выбыло объектов	Начислено амортизации	Пересеченка	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные поисковые активы	6010	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6020	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
лицензии	6011	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6021	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	6019	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6029	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	6030	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6040	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и дороги	6031	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6041	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
связки	6032	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6042	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	6033	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6043	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	6039	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6049	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами

0710005 с.17

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве МПА или НМПА	прочие изменения	
Поисковые затраты, учтенные в составе нематериальных поисковых активов	6050	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
	6060	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
	6080	за 2015г.	-	-	-	-	-	-

Руководитель

 И.В. Башунов
 (подпись) (расшифровка подписи)
 (по генеральной доверенности от 01.12.2016 №25/16)
 " 01 "  2017г.

Главный бухгалтер

 Н.Х. Юн
 (подпись) (расшифровка подписи)

*Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности
2016 г.*

АО «Дальтрансгаз»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2016 г.
АО «Дальтрансгаз»

I. Общие сведения	2
1. Общая информация	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности	2
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах	3
5. Информация о численности персонала	4
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	5
6. Основа составления	5
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	5
8. Основные средства	6
9. Прочие внеоборотные активы	7
10. Материально-производственные запасы	7
11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	8
12. Расходы будущих периодов	8
13. Задолженность покупателей и заказчиков	9
14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	9
15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд	9
16. Кредиты и займы полученные	10
17. Оценочные обязательства	10
18. Налогообложение	11
19. Признание доходов	11
20. Признание расходов	11
21. Изменения в учетной политике	12
III. Раскрытие существенных показателей	12
22. Основные средства	12
Основные средства, полученные в аренду	12
Основные средства, переданные в аренду	12
Переоценка основных средств	13
23. Незавершенные капитальные вложения	13
24. Материалы и товары для перепродажи	13
25. Расходы будущих периодов	14
26. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям	14
27. Дебиторская задолженность	14
28. Капитал и резервы	15
29. Кредиты и займы	16
30. Информация, связанная с использованием денежных средств	17
31. Информация, связанная с полученными обеспечениями	17
32. Налогообложение	18
33. Кредиторская задолженность	21
34. Расходы по обычным видам деятельности	21
35. Прочие доходы и расходы	22
36. Прибыль (убыток) на акцию	22
37. Дочерние и зависимые общества	23
38. Информация о связанных сторонах	23
39. Вознаграждение основному управленческому персоналу	28
40. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	29
41. Риски хозяйственной деятельности	29
42. События после отчетной даты	29

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Дальтрансгаз» (далее по тексту Общество) образовано в 2000 году (регистрационное свидетельство № 2497 от 04.07.2000 г., свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002г. выдано ИМНС России по Центральному району г. Хабаровска 13.01.2003 г. ОГРН 1032700295650).

Участники Общества:

- 1) ПАО «Газпром» с долей 87,999%;
- 2) ООО «Газпром капитал» с долей 12,001%;

Общество зарегистрировано по адресу: 680509, Хабаровский край, Хабаровский район, с. Ильинка, ул. Солнечная 1.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Общество не имеет филиалов и представительств.

3. Основные виды деятельности

В 2016 году основным видом деятельности АО «Дальтрансгаз» является транспортировка по магистральным трубопроводам природного газа (код ОКВЭД 49.50.21). Доходы от него составили 95 % в общей сумме выручки Общества.

Общество оказывает услуги по транспортировке природного газа крупнейшим потребителям г. Хабаровска.

Объёмы транспортировки газа за последние 3 года составили:

2014 год – 2158,300 млн.м3, рост к 2013 году 10,89 %

2015 год – 2202,286 млн.м3, рост к 2014 году 2,0 %.

2016 год – 2 162,206 млн м3, снижение к 2015 году на 1,8 %.

В 2016 году зафиксировано незначительное уменьшение объема транспортировки газа в сравнении с 2015 годом на 1,8 %. При этом план транспортировки газа 2016 года выполнен на 102,9 %.

АО «Дальтрансгаз» - единственная организация, осуществляющая транспортировку природного газа до г. Хабаровск и в Приморский край. В этой связи Общество признано субъектом естественной монополии и в отношении Общества осуществляются государственное регулирование и контроль. Тариф на услуги по транспортировке газа утверждается Обществу Федеральной службой по тарифам РФ.

Помимо выручки от транспортировки газа, Обществом в 2016 г. получена выручка в размере 5 % по виду деятельности «Предоставление имущества в аренду». С 2011г. весь парк автотранспортной и спецтехники передан ООО «Газпром трансгаз Томск» для использования в оказании услуг по обслуживанию газопроводного имущества, принадлежащего Обществу. В связи с тем, что выручка от сдачи имущества в аренду составляет более 5% от общей суммы выручки, Обществом в бухгалтерском учете ведется обособленный учет доходов и расходов. Выручка от предоставления имущества в аренду отражена по строке 2112 Отчета о финансовых результатах.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Титов Анатолий Иванович
 Совет директоров АО «Дальтрансгаз» был избран на годовом общем собрании акционеров, протокол от 24.05.2016 № 41.

Состав Совета директоров АО «Дальтрансгаз» по состоянию на 31.12.2016:

Ф.И.О. члена Совета директоров	Должность
Колотовский Александр Николаевич	Председатель Совета директоров АО «Дальтрансгаз»
Тимошилов Виктор Петрович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», начальник отдела ПАО «Газпром»
Алисов Владимир Иванович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», первый заместитель начальника Департамента ПАО «Газпром»
Болгов Филипп Александрович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», заместитель начальника отдела ПАО «Газпром»
Желнов Роман Александрович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», начальник отдела ПАО «Газпром»
Горбунов Сергей Константинович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз»
Титов Анатолий Иванович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», генеральный директор АО «Дальтрансгаз»
Грохотова Наталья Анфиногентовна	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», заместитель генерального директора по экономике АО «Дальтрансгаз»
Башунов Иван Владимирович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», первый заместитель генерального директора АО «Дальтрансгаз»

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Занимаемая должность
Ресулов Сергей Яковлевич	Председатель ревизионной комиссии АО «Дальтрансгаз», главный экономист ПАО «Газпром»
Баев Дмитрий Юрьевич	Член ревизионной комиссии АО «Дальтрансгаз», главный экономист ПАО «Газпром»
Стародубова Мария Владимировна	Член ревизионной комиссии АО «Дальтрансгаз»

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
55 человек в 2016 году;
51 человека в 2015 году;
52 человек в 2014 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики

6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2015 года №824, и утверждена приказом Общества от 31 декабря 2015 № 140.

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

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

8. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Общество переоценило земельные участки по текущей восстановительной стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 г. Сумма уценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2016 г., который был дооценен по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, относится в уменьшение добавочного капитала, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение сумм уценки такого объекта над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал в результате переоценки, отсутствовало.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
	с 1 января 2002 г.
Магистральные трубопроводы	15 – 25 лет
Машины и оборудование	3 – 10 лет
Здания и дороги	10 – 30 лет
Прочие сооружения	15 – 30 лет
Транспортные средства	5 – 10 лет

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации и отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

9. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.12).

10. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость газа, принятого на ответственное хранение, отражается в отчетности по стоимости, устанавливаемой в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром»:

	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2015 г.	руб. за 1000 куб. м. 31 декабря 2014 г.
Стоимость	5 592,58	5 032,77	4 368,99

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражены в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости. На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образован резерв под снижение стоимости материальных ценностей, отнесенный на увеличение прочих расходов.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения) отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см.п.9). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

13. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

В форме «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- косвенные налоги.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- расчеты по претензиям;
- прочие поступления.

15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания акционеров и составляет не менее 5% от чистой прибыли Общества.

В составе добавочного капитала учитывается прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки и эмиссионный доход.

16. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров, раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

17. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию.

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

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с указанной даты. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода. Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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

18. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

19. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты, начисленные на остатки денежных средств на расчетном счете;
- доходы от продажи прочих активов;
- стоимость излишков материальных ценностей, оприходованных по результатам инвентаризации;
- восстановленный доход от корректировки резервов, созданных в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- прочие доходы.

20. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (займы);

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

21. Изменения в учетной политике

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

III. Раскрытие существенных показателей

22. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду.

В течение 2016 года Общество не получало в пользование ранее не арендованные основные средства.

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

в 2016 г. 2 415 тыс. руб.

в 2015 г. 0 тыс. руб.

в 2014 г. 0 тыс. руб.

В связи с изменением данных в Росреестре в 2016 г. увеличена кадастровая стоимость ранее арендованных земельных участков в сумме 4 882 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, переданные в аренду отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2016 г. 219 519 тыс. руб.

в 2015 г. 219 274 тыс. руб.

в 2014 г. 8 999 тыс. руб.

Переоценка основных средств

	Земельные участки и объекты природопользования	Здания	Сооружения	Машины и оборудование, транспортные средства	Производственные и хозяйственные инструменты и инвентарь	Итого
тыс.руб.						
По состоянию на 31 декабря 2016 г.						
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	-	-	-	-
Сумма дооценки, в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	-	-	-	-	-	-
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	-	-	-	-	-	-
Сумма уценки, в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	(47)	-	-	-	-	(47)
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	(47)	-	-	-	-	(47)

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2016 г. проводилась только по группе «Земельные участки и объекты природопользования», в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости остальных групп основных средств, по сравнению с указанной стоимостью, определенной на дату последней переоценки.

23. Незавершенные капитальные вложения

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В строке 1154 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
тыс.руб.			
Незавершенное строительство	13 271	1 359	75 293
Объекты, не требующие монтажа, в пути	27 273	77 193	-
Итого	40 544	78 552	75 293

24. Материалы и товары для перепродажи

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Стоимость материально-производственных запасов, принятых на ответственное хранение (газ, принятый для транспортировки), отраженных за балансом в оценке, предусмотренной в договоре, составили:

на 31 декабря 2016 г. 55 137 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 г. 43 639 тыс. руб.
на 31 декабря 2014 г. 37 084 тыс. руб.

25. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.		На 31.12.2014 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	7832	77	369	150	369	195
ИТОГО	7832	77	369	150	369	195

26. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

на 31 декабря 2016 г. 67 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 г. 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2014 г. 0 тыс. руб.

27. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1232 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса, отражена задолженность за работниками Общества по реализованным им квартирам:

на 31 декабря 2016 г. 4 716 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 г. 5 792 тыс. руб.
на 31 декабря 2014 г. 6 202 тыс. руб.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям в соответствии с условиями договоров.

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 1234 и 1239 бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Начисленные проценты в соответствии с соглашением о минимальном неснижаемом остатке на расчетном счете	12 305	180	-
Расчеты по социальному страхованию	6	5	6
Расчеты по налогам и сборам (переплата по транспортному налогу и пеней)	-	85	-
Расчеты по претензиям	-	-	160
Авансы перечисленные в счет уплаты страховой премии (страхование имущества)	2 326	756	220
Прочие дебиторы	405	911	745
Итого	15 042	1 937	1 131

28. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 5 935 321 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 500 рублей каждая.

Акционеры	тыс. руб.	
	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость акции, руб.
Акционеры, всего:		
В том числе:		
владельцы более 5% акций:		
юридические лица:		
ПАО «Газпром»	10 446 164	5 223 082
ООО «Газпром капитал»	1 424 477	712 239
ИТОГО:	11 870 641	5 935 321

По состоянию на 31 декабря 2016 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2016 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

В состав добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество включает:

Наименование капитала	На 31.12.16 г.	На 31.12.15 г.	На 31.12.14 г.
Эмиссионный доход	349 888	349 888	349 888

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 % от величины уставного капитала Общества. Величина ежегодных отчислений в резервный фонд общества составляет 5% от чистой прибыли Общества. Указанные отчисления производятся до достижения размера резервного фонда, предусмотренного уставом.

Согласно Протоколу общего годового (по итогам 2015 года) собрания акционеров от 24.05.2016 № 41 5 % от чистой прибыли Общества, полученной по итогам 2015 года, в размере 5 283,86 тыс. руб., были направлены на увеличение резервного фонда Общества. По состоянию на 31 декабря 2016 г. величина резервного фонда составила 0,37 % от величины уставного капитала.

29. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов, погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

Период погашения	Кредиты	Займы
2016 г.	-	719 868
2015 г.	-	740 516
2014 г.	-	721 773

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

Кредиторы/ Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита [□] по состоянию на 31.12.16 г.	Сумма кредита [□] по состоянию на 31.12.15 г.	Сумма кредита [□] по состоянию на 31.12.14 г.
Заимодавцы:					
ПАО «Газпром»	рубль	28.12.2012	3 129 941	3 849 810	4 590 326
Итого:			3 129 941	3 849 810	4 590 326
В том числе со сроком погашения до 1 года	рубль		3 129 941	3 849 810	4 590 326

Сумма просроченных кредитов и займов составила:

Отчетный период	По кредитам	По займам
на 31.12.2016 г.	-	3 129 941
на 31.12.2015 г.	-	3 849 810
на 31.12.2014 г.	-	4 590 326

По состоянию на 31.12.2016 года по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса числится задолженность по договору займа № 1 ДСГ-2011 от 31.05.2011 и дополнительному соглашению к нему, заключенного с ПАО «Газпром». Срок погашения данного договора определен 28 декабря 2012 г. По состоянию на 31 декабря 2016 г. указанный займ не погашен. Процентная ставка составила 6,02% годовых. Сумма основного долга составляет 3 129 941 тыс. руб., сумма начисленных процентов - 2 574 тыс. руб. Ежемесячно Обществом погашаются накопленные проценты, а также сумма основного долга по мере поступления денежных средств от реализации, свободных от обязательств перед работниками, поставщиками, подрядчиками и прочими кредиторами Общества.

30. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2016 году, в 2015 году и 2014 году не осуществлялось.

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств и о возможностях привлечь дополнительные денежные средства

Наименование	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Величина денежных средств, временно недоступных для использования*	839 700	811 900	603 000
Из них суммы обязательных неснижаемых остатков	839 700	811 900	603 000

31. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Информация, представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2016 реализованные основные средства, согласно договорам купли-продажи основных средств с рассрочкой платежа, до момента полной оплаты находятся в залоге у Общества по следующей оценке:

Наименование показателя	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Физические лица (работники Общества)	11 612	11 612
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	11 612	11 612

Наименование показателя	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога»)	Залогодатель (ФЛ) не вправе распоряжаться имуществом без согласия Залогодержателя до момента полной оплаты	Залогодатель (ФЛ) не вправе распоряжаться имуществом без согласия Залогодержателя до момента полной оплаты
Справедливая стоимость имущества, полученного в залог, тыс. руб.	21 875	22 787

32. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки форм ы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год			За 2015 год			тыс. руб.
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	184 991	-	184 991	203 383	-	203 383	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	36 998	-	36 998	40 677	-	40 677	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	(104 406)	-	(104 406)	(106 821)	-	(106 821)	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	8 966	-	8 966	9 120	-	9 120	
2410	Текущий налог на прибыль	-	X	-	-	X	-	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-	
2460	Прочее	(85)	-	(85)	(5)	-	(5)	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-	
2400	Чистая прибыль (убыток)	89 466	-	89 466	105 677	-	105 677	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	58 442	-	58 442	57 024	-	57 024	

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2016 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год (графа 5 таблицы 1)	За 2015 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	184 991	203 383
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	36 998	40 677
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	58 442	57 024
4		Постоянные налоговые обязательства	58 859	57 096
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	294 293	285 481
5.1		• расходы, связанные с амортизацией (переоценка основных средств)	285 762	278 935
5.2		• расходы социального характера	6 180	3 792
5.3		• превышающие законодательно установленные нормы (страхование)	178	-
5.4		• прочие расходы, не связанные с основной деятельностью	2 173	2 754
6		Постоянные налоговые активы	417	72
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	2 084	359
7.1		• корректировка резерва под обесценение МТР	1849	50
7.2		• прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	235	309
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	(104 406)	(106 821)
9		Изменение временных вычитаемых разниц	(522 028)	(534 105)
9.1		• разницы в оценочных обязательствах по оплате отпусков	(115)	1 435
9.2		• разницы в амортизации основных средств	(9 205)	(10 785)
9.3		• убыток, перенесенный на будущее от основной деятельности	(512 753)	(525 185)
9.4		Прочие	45	430
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(8 966)	(9 120)
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	(44 828)	(45 600)
11.1		• начисление отложенных налоговых обязательств по разницам в стоимости основных средств	6 100	5 410
11.2		• отражение отложенного налогового обязательства из-за разных сроков полезного использования	(50 928)	(51 010)
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	-	-
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	-	-
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	-	-
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-

АО «Дальтрансгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год (графа 5 таблицы 1)	За 2015 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
14	2460	Прочее	(85)	(5)
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13-стр.14+ стр.8- стр.10)	89 466	1 05 677

По состоянию на 31.12.2016 в составе строки 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса Общества, в том числе учитывается переносимый на будущее налоговый убыток в общей сумме 579 895 тыс. руб., возникший по годам в следующих суммах:

Год	Полученный убыток	тыс. руб. Сумма ОНА с убытка
2007	224 229	44 846
2008	650 097	130 019
2009	659 182	131 836
2010	776 352	155 270
2011	589 618	117 924

По итогам 2016 года Обществом получена прибыль. В связи с этим, частичная сумма убытка 2006 г. в размере 32 610,0 тыс. руб. и убытка 2007 г. в размере 480 143,0 тыс. руб. погашена за счет полученной прибыли.

У Общества имеется право уменьшить налогооблагаемую прибыль на сумму полученных в предыдущих налоговых периодах убытков в течение 10 лет с периода их возникновения.

33. Кредиторская задолженность

В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

34. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2016	2015
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам Совета директоров и Правления Общества	(39 957)	(35 068)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	(10 775)	(9 256)
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	(926)	(838)

Амортизация основных средств	(575)	(1 034)
Налог на имущество	(2 692)	(3 303)
Работы и услуги сторонних организаций	(4 806)	(2 917)
Командировочные расходы	(2 237)	(2 144)
Иные управленческие расходы	(14 754)	(14 897)
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(76 722)	(69 457)

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:
в 2016 г. 6,57 %
в 2015 г. 6,15 %

35. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	2016 г.		2015 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа иных активов	-	-	-	-
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленных в отчетном году	1 044	(1 083)	147	(523)
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда	-	(7)	454	(134)
Начисление резерва под обесценение ТМЦ	1 849	-	92	-
Доходы и расходы от выбытия основных средств	-	-	-	(5)
Доходы и расходы от продажи основных средств	102	-	-	-
Расходы социального характера	-	(1 727)	-	(2 847)
Прочие	506	(3 273)	174	(2 488)
Итого прочие доходы/расходы	3 501	(6 090)	867	(5 997)

36. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

Показатель	2016 г.	2015 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	89 466	105 677
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	11 870	11 870
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	8	9

Общество не производило в 2016 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

37. Дочерние и зависимые общества

АО «Дальтрансгаз» не имеет дочерних и зависимых обществ.

38. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб.	
		Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2016 г.	2015 г.
ПАО «Газпром»	Транспорт газа	697 413	675 403
ООО «Газпром газнадзор»	Предоставление имущества в аренду	180	-
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Транспорт газа	-	395
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Предоставление имущества в аренду	75 026	75 101
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Прочие	48	48
Всего		772 667	750 947

АО «Дальтрансгаз» признано субъектом естественной монополии. Тариф на транспортировку газа утверждается Обществу Федеральной службой по тарифам РФ. С 01.01.2011 г. действует тариф в размере 648,60 руб./1000 м³.

В отчетном году Обществу оказали услуги и поставили материалы следующие организации Группы Газпром:

АО «Дальтрансгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб.	
		Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
		2016 г.	2015 г.
ПАО «Газпром»	услуги по организации и проведению открытого запроса предложений (агент)	-	4
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Техническое обслуживание и текущий ремонт МГ и офисной техники, консультационные услуги	144 301	144 300
ООО «Газпром добыча Оренбург»	Поставка одоранта природного	1 201	983
ООО «Газпром комплектация»	Приобретения ТМЦ для принципала	401	-
Всего		145 903	145 287

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.		
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
ПАО «Газпром»	103 059	100 928	107 695
ООО «Газпром трансгаз Томск»	7 441	7 390	7 691
Всего	110 500	108 318	115 386

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.		
	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Томск»	14 181	14 181	14 779
ООО «Газпром комплектация»	455	-	-
Всего	14 636	14 181	14 779

Задолженность по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
ПАО «Газпром»	3 132 515	3 853 619	4 594 868
Всего	3 132 515	3 853 619	4 594 868

Задолженностей организаций Группы Газпром, по которым истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, не числится.

В 2016 г. займов от организаций Группы Газпром не получено.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:

в 2016 г. 719 868 тыс. руб.

в 2015 г. 740 516 тыс. руб.

в 2014 г. 721 773 тыс. руб.

Обществом от ПАО «Газпром» получены денежные средства от продажи продукции, товаров, работ и услуг (без НДС):

в 2016 г. 695 607 тыс. руб.

в 2015 г. 681 137 тыс. руб.

Операции с прочими связанными сторонами

	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
1	АО «Газпром газораспределение Дальний Восток»	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом
2	ОАО «Оргэнергогаз»	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом
3	АО «Гипрогазцентр»	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом
4	АО «Специализированный регистратор - Держатель реестров акционеров газовой промышленности»	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом
5	ДООАО «Газпроектинжиниринг»	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом

В отчетном году Общество осуществляло операции по транспортировке газа следующим крупнейшим связанным сторонам:

АО «Дальтрансгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС)		тыс. руб.
	2016 г.	2015 г.	
АО «Газпром газораспределение Дальний Восток»	31 114	34 649	
Итого:	31 114	34 649	

В отчетном году Обществу оказали услуги по разработке проектно-сметной документации, техническому обслуживанию объектов основных средств и ведению реестра акционеров следующие крупнейшие связанные стороны:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)		тыс. руб.
	2016 г.	2015 г.	
ОАО «Оргэнергогаз»	2 007	2 045	
АО «Гипрогазцентр»	-	1 359	
ДООАО «Газпроектинжиниринг»	3 118	-	
АО «Специализированный регистратор - Держатель реестров акционеров газовой промышленности»	149	124	
Итого:	5 274	3 528	

Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)			тыс. руб.
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	
АО «Газпром газораспределение Дальний Восток»	6 540	6 873	13 956	
Всего	6 540	6 873	13 956	

АО «Дальтрансгаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организации.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
4110	Поступления – всего	1 547 478	75 637	695 607	1 609 236	76 225	681 137
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 468 932	75 211	695 607	1 508 517	75 667	681 137
4119	прочие поступления	78 546	426	-	100 719	558	-
4120	Платежи – всего	(675 335)	(145 517)	(210 623)	(648 030)	(145 790)	(255 062)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(253 549)	(145 517)	-	(221 604)	(145 790)	(4)
4122	в связи с оплатой труда работников	(48 343)	-	-	(42 076)	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(210 623)	-	(210 623)	(255 058)	-	(255 058)
4129	прочие платежи	(162 820)	-	-	(129 292)	-	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	872 143	(69 880)	484 984	961 206	(69 565)	426 075
4210	Поступления - всего	4 206	-	-	477	-	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4 206	-	-	477	-	-
4220	Платежи - всего	(136 174)	-	-	(3 883)	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(131 968)	-	-	(3 406)	-	-
4320	Платежи - всего	(719 868)	-	(719 868)	(740 516)	-	(740 516)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(719 868)	-	(719 868)	(740 516)	-	(740 516)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(719 868)	-	(719 868)	(740 516)	-	(740 516)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	20 307	(69 880)	(234 884)	217 284	(69 565)	(314 441)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	820 688	-	-	603 404	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	840 995	-	-	820 688	-	-

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами (АО «Газпром газораспределение Дальний Восток», АО «Гипрогазцентр», ОАО «Оргэнергогаз»):

Наименование строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Поступило денежных средств, в том числе:	37 047	47 969
по текущей деятельности	37 047	47 969
Направлено денежных средств, в том числе:	6 533	1 014
по текущей деятельности	6 533	1 014

39. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора; первого заместителя генерального директора; главного инженера; заместителя генерального директора по экономике; главного бухгалтера; заместителя генерального директора по общим вопросам.

Вознаграждение генеральному директору осуществляется на основании контракта и приложения к нему (соглашение об оплате труда), подписанного председателем Совета директоров АО «Дальтрансгаз». В течение 2016 года единовременные премии (годовое вознаграждение) выплачивались генеральному директору только по решению Совета директоров. Оплата труда заместителей генерального директора осуществляется в соответствии с Положением «Об оплате труда» в ОАО «Дальтрансгаз», утвержденного Советом директоров Общества. Выплаты членам Совета директоров могут производиться на основании решения акционеров Общества. Согласно протоколу общего годового (по итогам 2015 года) собрания акционеров от 24.05.2016 № 41 чистая прибыль не распределялась на выплату вознаграждения членам Совета директоров, в связи с этим выплаты не осуществлялись. Распределение чистой прибыли, полученной по итогам 2016 года, будет утверждаться на общем собрании акционеров АО «Дальтрансгаз» в 2017 году.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплата труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде в пользу основного управленческого персонала

		тыс. руб.		
		2016 г.	2016 г.	2014 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности,	9 551	8 363	8 049
	в том числе по видам выплат:			
	- краткосрочные вознаграждения	9 551	8 363	8 049

40. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 11 557 тыс. руб.

Условные обязательства и условные активы по состоянию на 31.12.2016 у Общества отсутствуют.

41. Риски хозяйственной деятельности

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

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации (<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=670>).

42. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности за 2016 год.

**Первый заместитель
генерального директора**

Главный бухгалтер

01 марта 2017г



**/И.В. Башунов/
(генеральная доверенность
от 01.12.2016 № 25/16)**

/Н.Х. Юн/