

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Тамбов»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Тамбов» (ОГРН 1026801221810, 392000, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Московская, 19 «Д»), состоящей из:

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

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пункт 3.1.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что в эксплуатации по состоянию на 31 декабря 2017 года находятся объекты недвижимости остаточной стоимостью 276 202 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано.

Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Газпром газораспределение Тамбов» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

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

Руководство АО «Газпром газораспределение Тамбов» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

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

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

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

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

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

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



М.М. Гурова

«26» марта 2018 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

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

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

АО «Газпром газораспределение Тамбов»

3 из 3

Аудиторское заключение за 2017 год

Бухгалтерский баланс

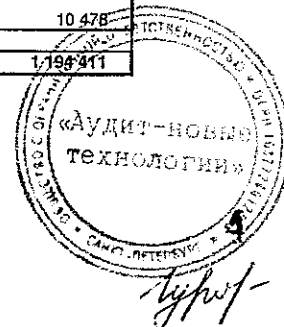
на 31 декабря 2017 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2017
3304717		
6832003117		
35.22		
12267	49	
384		

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Тамбов" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное Общество/иная смешанная российская собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) г. Тамбов, ул. Московская д 19(д)

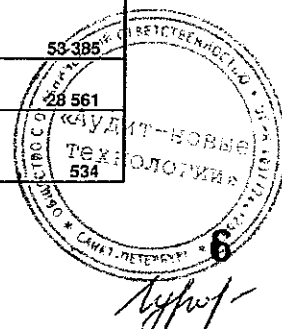
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.2-п.3.1.1	Нематериальные активы	1110	9 695	11 712	12 256
	в том числе:				
п.2-п.3.1.1	объекты нематериальных активов	11101	8 927	10 531	11 075
п.2-п.3.1.1	геоинформационные системы	111011	8 927	10 531	11 075
п.2-п.3.1.1	незавершенные капитальные вложения	11102	768	1 181	1 181
п.2-п.3.1.1	незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы	111021	768	1 181	1 181
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2-п.3.1.2	Основные средства	1150	1 325 473	1 235 758	1 149 740
	в том числе:				
п.2-п.3.1.2	объекты основных средств	11501	1 260 077	1 185 346	1 108 628
	земельные участки и объекты природопользования	115011	4 977	4 977	4 977
п.2-п.3.1.2	здания	115012	101 912	98 985	93 497
п.2-п.3.1.2	сооружения	115013	1 034 159	974 697	924 628
п.2-п.3.1.2	в т.ч. сооружения, введенные в рамках мероприятий по технологическому присоединению	1150131	63 458	29 694	9 693
п.2-п.3.1.2	машины и оборудование	115014	95 967	86 068	69 265
п.2-п.3.1.2	транспортные средства	115015	22 352	19 775	15 588
п.2-п.3.1.2	производственный и хозяйственный инвентарь	115016	697	823	636
п.2-п.3.1.2	прочие	115017	13	21	37
п.2-п.3.1.2	незавершенные капитальные вложения	11502	65 396	50 412	41 112
п.2-п.3.1.2	незавершенные строительные работы, выполняемые в рамках мероприятий по технологическому присоединению	115021	54 733	42 971	26 349
п.2-п.3.1.2	незавершенные капитальные вложения во внеоборотные активы	115023	-	814	11 234
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.2-п.3.1.3	Финансовые вложения	1170	9	9	9
п.2-п.3.1.3	прочие	11701	9	9	9
п.2-п.3.2.5	Отложенные налоговые активы	1180	28 026	26 761	21 928
п.2-п.3.1.4	Прочие внеоборотные активы	1190	7 125	9 544	10 478
	в том числе:				
п.2-п.3.1.4	платежи за предоставленные права	11901	6 768	9 544	10 478
п.2-п.3.1.4	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	119011	6 768	9 544	10 478
п.2-п.3.1.4	прочие	11902	357	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 370 328	1 283 784	1 194 411



	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.2-п.3.1.6	Запасы	1210	65 840	67 417	54 041
	в том числе:				
п.2-п.3.1.6	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	61 832	62 386	48 613
п.2-п.3.1.6	товары	12102	4 008	5 031	5 428
п.2-п.3.1.5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	990	372	2 337
п.2-п.3.1.7	Дебиторская задолженность	1230	504 536	468 600	280 462
	в том числе:				
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	-	-	-
	ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев	12302	504 536	468 600	280 462
п.2-п.3.1.7	покупателей и заказчиков	123021	457 808	435 026	249 604
п.2-п.3.1.7	прочих покупателей и заказчиков	1230211	457 808	435 026	249 604
п.2-п.3.1.7	авансы выданные	123022	8 771	6 515	8 010
п.2-п.3.1.7	авансы прочим организациям	1230221	8 771	6 515	8 010
	не предъявленная к оплате начисленная выручка				
п.2-п.3.1.7		123023	8 956	9 342	6 824
п.2-п.3.1.7	не предъявленная к оплате выручка	1230231	8 956	9 342	6 824
п.2-п.3.1.7	прочая	123024	29 001	17 717	16 024
п.2-п.3.1.7	в том числе задолженность по агентским договорам	1230241	23 269	17 294	8 349
п.2-п.3.1.8	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	24 382	-	-
п.2-п.3.1.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 632	21 895	105 506
	в том числе:				
п.2-п.3.1.9	расчетные счета	12501	1 178	21 483	105 036
п.2-п.3.1.9	касса	12502	346	355	327
п.2-п.3.1.9	переводы в пути	12503	108	57	143
п.2-п.3.1.9	Прочие оборотные активы	1260	999	360	577
	в том числе:				
п.2-п.3.1.10	недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	12601	84	84	84
п.2-п.3.1.10	прочие платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12602	915	272	489
п.2-п.3.1.10	прочие	12603	-	4	4
	Итого по разделу II	1200	598 379	558 644	442 923
	БАЛАНС	1600	1 968 707	1 842 428	1 637 334



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.2-п.3.1.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	43	43	43
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
п.2-п.3.1.11	Переоценка внеоборотных активов	1340	175 120	176 407	177 123
	в том числе:				
п.2-п.3.1.11	основных средств	13401	175 120	176 407	177 123
п.2-п.3.1.10	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	156 101	156 185	156 185
	в том числе:				
п.2-п.3.1.11	вклады в имущество	13501	156 101	156 185	156 185
п.2-п.3.1.11	Резервный капитал	1360	4 639	4 639	4 639
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 216 987	1 092 256	960 895
	в том числе:				
п.2-п.3.2.7	прибыль (убыток) отчетного года	13701	156 109	154 754	115 797
	прибыль отчетного года в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	137011	26 074	19 291	24 285
п.2-п.3.2.7	компенсация выпадающих доходов за подключение (технологическое присоединение)	137012	3 900	8 482	-
	прибыль отчетного года в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137013	13 589	13 237	9 346
п.2-п.3.2.7	прибыль (убыток) отчетного года за вычетом специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа, компенсации выпадающих доходов за подключение (технологическое присоединение) и платы за подключение (технологическое присоединение)	137014	112 546	113 744	82 166
п.2-п.3.2.7	прибыль (убыток) прошлых лет	13702	1 060 878	937 502	845 098
	прибыль прошлых лет в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	137021	260 824	241 534	217 248
п.2-п.3.2.7	прибыль прошлых лет в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137022	31 062	9 342	(3)
	прибыль прошлых лет за вычетом специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа и платы за подключение (технологическое присоединение)	137023	768 992	686 626	627 853
п.2-п.3.2.7	непокрытый убыток прошлых лет за вычетом специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа и платы за подключение (технологическое присоединение)	137024	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 552 890	1 429 530	1 298 885
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
п.2-п.3.2.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	69 686	53 461	39 455
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	14501	-	-	-
	прочих поставщиков и подрядчиков	145011	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	69 686	53 461	39 455
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.2-п.3.1.12	Кредиторская задолженность	1520	230 071	241 623	196 575
	в том числе:				
п.2-п.3.1.12	поставщики и подрядчики	15201	41 038	37 266	46 533
п.2-п.3.1.12	прочих поставщиков и подрядчиков	152011	41 038	37 266	46 533
п.2-п.3.1.12	авансы, полученные	15202	62 942	50 301	33 335
п.2-п.3.1.12	авансы, полученные от прочих организаций	152021	62 942	50 301	33 335
п.2-п.3.1.12	задолженность по страховым взносам	15203	19 830	20 001	17 655
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15204	75 047	94 944	53 385
п.2-п.3.1.12	задолженность перед персоналом организации	15205	25 564	34 616	28 561
п.2-п.3.1.12	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	15206	485	474	534



Отчет о финансовых результатах
за январь - декабрь 2017 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2017
3304717		
6832003117		
35.22		
12267	49	
384		

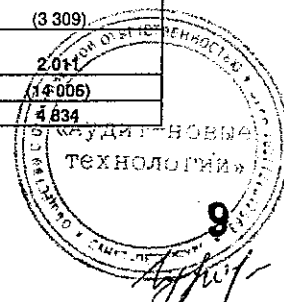
Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Тамбов"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное Общество/иная смешанная российская собственность
Единица измерения: тыс. руб. (млн-руб.)

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
п.2-п.3.2.1	Выручка	2110	1 716 176	1 624 191
	в том числе:			
п.2-п.3.2.1	выручка от услуг по транспортировке газа	21101	1 333 097	1 271 956
п.2-п.3.2.1	в т.ч. в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	211011	37 468	34 715
п.2-п.3.2.1	выручка от обслуживания и ремонта ВДГО других организаций и населения	21102	141 788	123 871
п.2-п.3.2.1	выручка от прочей деятельности	21103	241 291	228 364
	в том числе:			
п.2-п.3.2.1	выручка от технического обслуживания и ремонта сетей	211031	50 276	61 799
п.2-п.3.2.1	выручка от выполнения строительно-монтажных работ	211032	56 889	43 411
п.2-п.3.2.1	выручка от торговли	211033	16 371	17 071
п.2-п.3.2.1	выручка от услуг по установке газовых счетчиков	211034	22 500	21 245
п.2-п.3.2.1	выручка от платы за подключение (технологическое присоединение)	211035	45 620	43 595
п.2-п.3.2.1	выручка от работ по лускам-врезкам	211036	15 317	14 468
п.2-п.3.2.1	выручка прочая	211037	34 318	26 775
	в том числе:			
п.2-п.3.2.1	выручка от проектно-сметных работ	2110371	7 779	8 117
п.2-п.3.2.1	выручка от технического надзора	2110372	10 945	3 421
п.2-п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(1 507 365)	(1 413 620)
п.2-п.3.2.2	себестоимость услуг по транспортировке газа	21201	(1 215 019)	(1 145 087)
п.2-п.3.2.2	себестоимость обслуживания и ремонта ВДГО других организаций и населения	21202	(121 395)	(105 137)
п.2-п.3.2.2	себестоимость прочей деятельности	21203	(170 951)	(163 396)
	в том числе:			
п.2-п.3.2.2	себестоимость технического обслуживания и ремонта сетей	212031	(39 194)	(46 160)
п.2-п.3.2.2	себестоимость выполнения строительно-монтажных работ	212032	(44 224)	(36 540)
п.2-п.3.2.2	себестоимость от торговли	212033	(11 198)	(11 313)
п.2-п.3.2.2	себестоимость услуг по установке газовых счетчиков	212034	(16 293)	(16 171)
п.2-п.3.2.2	себестоимость по плате за подключение (технологическое присоединение)	212035	(28 634)	(27 049)
п.2-п.3.2.2	себестоимость от работ по лускам-врезкам	212036	(11 769)	(10 051)
п.2-п.3.2.2	себестоимость прочая	212037	(19 639)	(16 112)
	в том числе:			
п.2-п.3.2.2	себестоимость проектно-сметных работ	2120371	(4 919)	(3 694)
п.2-п.3.2.2	себестоимость от работ по техническому надзору	2120372	(4 678)	(1 738)



	Валовая прибыль	2100	208 811	210 571
	в том числе:			
	валовая прибыль от услуг по транспортировке газа	21001	118 078	126 869
	в т.ч. в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	210011	37 468	34 715
	валовая прибыль от обслуживания и ремонта ВДГО других организаций и населения	21002	20 393	18 734
	валовая прибыль от прочей деятельности	21003	70 340	64 968
	в том числе:			
	валовая прибыль от технического обслуживания и ремонта сетей	210031	11 082	15 639
	валовая прибыль от выполнения строительно-монтажных работ	210032	12 665	6 871
	валовая прибыль от торговли	210033	5 173	5 758
	валовая прибыль от услуг по установке газовых счетчиков	210034	6 207	5 074
	валовая прибыль по плате за подключение (технологическое присоединение)	210035	16 986	16 546
	валовая прибыль от работ по пускам-врезкам	210036	3 548	4 417
	валовая прибыль прочая	210037	14 679	10 663
	в том числе:			
	валовая прибыль от проектно-сметных работ	2100371	2 860	4 423
	валовая прибыль от работ по техническому надзору	2100372	6 267	1 683
п.2-п.3.2.2	Коммерческие расходы	2210	(2 948)	(2 706)
п.2-п.3.2.2	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	205 863	207 865
п.2-п.3.2.3	Доходы от участия в других организациях	2310	5 884	2 161
п.2-п.3.2.3	Проценты к получению	2320	360	2 276
п.2-п.3.2.4	Проценты к уплате	2330	-	-
п.2-п.3.2.3	Прочие доходы	2340	20 146	18 431
	в том числе:			
п.2-п.3.2.3	восстановленные суммы резервов по сомнительным долгам	23401	4 929	5 873
п.2-п.3.2.3	восстановленные суммы оценочных резервов	23402	7 711	194
п.2-п.3.2.3	возмещение убытков	23403	3 890	7-753
п.2-п.3.2.3	прочие	23404	3 616	4 611
	в том числе:			
п.2-п.3.2.3	госпошлина доход	234041	740	492
п.2-п.3.2.3	от реализации запасов доход	234042	582	436
п.2-п.3.2.3	от реализации ОС доход	234043	657	1 085
п.2-п.3.2.4	Прочие расходы	2350	(33 552)	(34 776)
	в том числе:			
п.2-п.3.2.4	начисленные суммы резерва по сомнительным долгам	23501	(8 775)	(6 727)
п.2-п.3.2.4	социальные выплаты	23502	(7 000)	(8 858)
п.2-п.3.2.4	расходы, связанные с возмещением убытков	23503	(3 034)	(5 080)
п.2-п.3.2.4	отчисление профкому (0,3%)	23504	(1 947)	(1 809)
п.2-п.3.2.4	налоги и сборы расход	23505	(1 745)	(1 290)
п.2-п.3.2.4	прочие	23506	(11 051)	(11 012)
	в том числе:			
п.2-п.3.2.4	расходы по созданию оценочных резервов	235061	(1 254)	(1 509)
п.2-п.3.2.4	Расходы связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитной организацией	235062	(1 287)	(938)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	198 701	195 957
	в т.ч. в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	23001	37 468	34 715
	в т.ч. по плате за подключение (технологическое присоединение)	23002	16 986	16 546
п.2-п.3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(27 517)	(32 030)
п.2-п.3.2.5	в т.ч. в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	24101	(7 494)	(6 942)
п.2-п.3.2.5	в т.ч. по плате за подключение (технологическое присоединение)	24102	(3 397)	(3 309)
п.2-п.3.2.5	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 737	2 011
п.2-п.3.2.5	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(16 225)	(14 006)
п.2-п.3.2.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 265	4 834

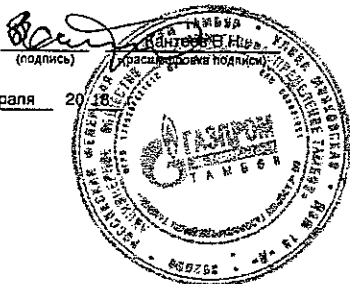


п.2-п.3.2.5	Прочее	2460	(115)	(1)
	в том числе:			
п.2-п.3.2.5	штрафы и пени по налогу на прибыль	24601	-	-
п.2-п.3.2.5	доплата (переплата) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущих периодах	24602	5	(1)
п.2-п.3.2.5	списание отложенных налоговых активов	24603	-	-
п.2-п.3.2.5	списание отложенных налоговых обязательств	24604	-	-
п.2-п.3.2.5	прочее	24605	(120)	-
п.2-п.3.2.7	Чистая прибыль (убыток) отчетного года	2400	156 109	154 754
	чистая прибыль в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	24001	26 074	19 291
	убыток от корректировки по спецнадбавки предыдущего периода	24002	-	(1)
	компенсация выпадающих доходов за подключение (технологическое присоединение)	24003	3 900	8 482
	чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	24004	13 589	13 237
	чистая прибыль (убыток) за вычетом специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа и платы за подключение (технологическое присоединение)	24005	112 546	113 745



Пояснения	Наименование показателя		За январь-декабрь 20 17 г.	За январь-декабрь 20 16 г.
п.2-п.3.2.6	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
п.2-п.3.2.6	основных средств	25101	-	-
	нематериальных активов	25102	-	-
п.2-п.3.2.6	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
п.2-п.3.2.6	Совокупный финансовый результат периода	2500	156 109	154 754
	СПРАВОЧНО			
п.2-п.3.2.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор



« 22 » февраля 20 18

Главный бухгалтер

Букурако В.А.
(расшифровка подписи)



Утверждено Приказом
АО "Газпром газораспределение Тамбов"
№ 545 от 29.12.2017

Отчет об изменениях капитала за 20 17 г.

Коды		
31	12	2017
0710003		
3304717		
6832003117		
35,22		
12267		
49		
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Тамбов"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное Общество

иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	43	-	333 308	4 639	960 895	1 298 885
За 20 16 г.						
Увеличение капитала — всего:					154 777	154 777
в том числе:						
чистая прибыль	x			x		
переоценка имущества	x	x	x	x	154 754	154 754
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x	23	23
результат выбытия переоцененного имущества	x	x		x		
восстановление дивиденды				x		
дополнительный выпуск акций				x	23	23
увеличение номинальной стоимости акций				x	x	x
реорганизация юридического лица				x	x	x



Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:						
в том числе:						
убыток					(24 132)	(24 132)
пероценка имущества	3220					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3221	X	X	X		
результат выбытия переоцененного имущества	3222	X		X		
прочие расходы	3223	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	32231					
уменьшение количества акций	32232					
реорганизация юридического лица	3224					
дивиденды	3225					
Изменение добавочного капитала	3226					
Изменение резервного капитала	3227	X	X	X	(24 132)	(24 132)
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	3230	X	(716)		716	X
	3240	X	X			X
	3200					
Увеличение капитала — всего:						
в том числе:						
чистая прибыль	3310					
пероценка имущества	3311	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	X		
результат выбытия переоцененного имущества	3313	X		X	187	187
восстановленные дивиденды	33131	X		X		
дополнительный выпуск акций	33132	X		X	187	187
увеличение номинальной стоимости акций	3314			X	X	
	3315			X	X	
Уменьшение капитала — всего:						
в том числе:						
убыток	3320				(32 936)	(32 936)
пероценка имущества	3321	X	X	X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X		X		
результат выбытия переоцененного имущества	3323	X		X		
прочие расходы	32231					
	32232					

уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	3300	43						331 221		4 639	1 216 987	1 552 890



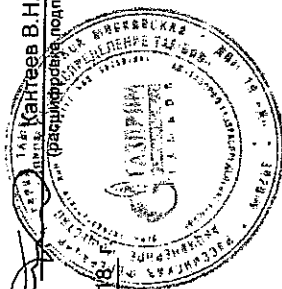
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя		На 31 декабря 20 15 г.	Изменение капитала за 20 16 г.		На 31 декабря 20 16 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего					
до корректировок	3400	1 298 885	154 754	(24 109)	1 429 530
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	1 298 885	154 754	(24 109)	1 429 530
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	960 895	154 754	(23 393)	1 092 256
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	960 895	154 754	(23 393)	1 092 256
после корректировок					
уставный капитал					
до корректировок	3402	43	-	-	43
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	43	-	-	43
резервный капитал					
до корректировок	3403	4 639	-	-	4 639
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	4 639	-	-	4 639
дополнительный капитал					
до корректировок	3404	333 308	-	(716)	332 592
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	333 308	-	(716)	332 592

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Чистые активы	3600	1 554 252	1 430 951
			1 300 365

Генеральный директор Венгун Кантеев В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)



« 22 » февраля 20 18

Главный бухгалтер Букурако В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)



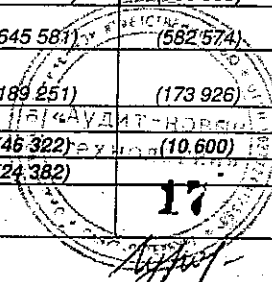
Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 17 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

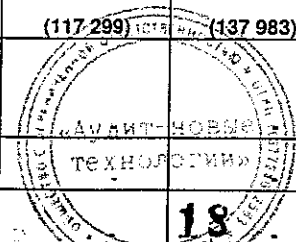
Коды		
0710004		
31	12	2017
3304717		
6832003117		
35.22		
12267	49	
384		

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Тамбов"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество
иная смешанная российская собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 17 г.	За январь-декабрь 20 16 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 699 889	1 470 536
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 631 342	1 407 892
	прочим	41111	1 631 342	1 407 892
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	898	579
	от основного общества	41121	-	-
	от прочих	41122	898	579
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	авансы полученные	4115	51 110	44 924
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	51 110	44 924
	от прочих	411511	51 110	44 924
	прочие поступления	4119	16 539	17 141
	штрафы, пени, неустойки	411901	326	50
	от прочих	4119011	326	50
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411902	154	271
	возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)	411903	699	357
	от основного общества	4119031	-	-
	от прочих	4119032	699	357
	проценты к получению	411904	300	2 276
	от прочих	4119041	300	2 276
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	411905	-	-
п.2-п.3.1.9	прочие	411906	15 060	14 187
п.2-п.3.1.9	от прочих	4119061	15 060	14 187
	Платежи - всего	4120	(1 529 748)	(1 356 392)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(542 547)	(521 187)
	основному обществу	41211	(305 907)	(297 508)
	прочим	41212	(236 640)	(223 679)
	в связи с оплатой труда работников в т.ч.	4122	(834 832)	(756 500)
	оплата труда работников	41221	(645 581)	(582 574)
	расчеты по страховым взносам	41222	(189 251)	(173 926)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль	4124	(46 322)	(10 600)
	на приобретение финансовых вложений, займов	4125	(24 382)	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-

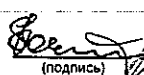


Пояснения	Наименование показателя	Код	3а январь- декабрь 20 17 г.	3а январь- декабрь 20 16 г.
	на выдачу авансов	4127	(4 418)	(2 292)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(4 418)	(2 292)
	прочим	412711	(4 418)	(2 292)
	на прочие платежи	4129	(77 247)	(65 813)
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412901	(31 640)	(31 025)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412902	(9 973)	(4 302)
	возврат авансов	412903	(1 590)	(387)
	прочим	4129031	(1 590)	(387)
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	412904	(5 091)	(4 798)
	прочими обществами и лицам	4129041	(5 091)	(4 798)
	расходы социального характера	412905	(6 303)	(8 858)
	штрафы, пени, неустойки	412906	(265)	-
	выплаты совету директоров и ревизионным комиссиям	412908	(265)	(240)
	отчисления профкому	412909	(1 947)	(1 772)
	услуги кредитной организации	412910	(1 287)	(938)
п.2-п.3.1.9	прочие	412911	(18 886)	(13 493)
п.2-п.3.1.9	прочим	4129111	(18 886)	(13 493)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	170 141	114 144
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	6 541	3 246
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	657	1 085
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4213	-	-
		4214	5 884	2 161
	от прочих	42141	5 884	2 161
	авансы полученные	4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(123 840)	(141 229)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	(123 840)	(141 229)
	основному обществу	42211	-	-
	прочим	42212	(123 840)	(141 229)
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(117 299)	(137 983)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310		
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311		
	денежных вкладов собственников (участников)	4312		

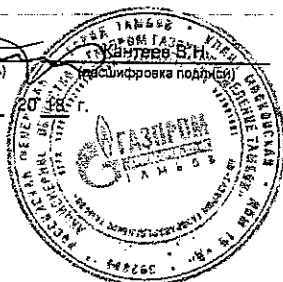


Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 17 г.	За январь-декабрь 20 16 г.
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(73 105)	(59 772)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества или их выходом из состава	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(32 730)	(24 181)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	(40 375)	(35 591)
	лизинговые платежи	43291	(40 375)	(35 591)
	прочим	432911	(40 375)	(35 591)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(73 105)	(59 772)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(20 263)	(83 611)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	21 895	105 506
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 632	21 895
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор


(подпись)

" 22 февраля 20 18 г.



Главный бухгалтер


(подпись)

Букурако В.А.

(расшифровка подписи)



Утверждено Приказом
АО "Газпром газораспределение Тамбов"
№ 54/5 от 29.12.2017

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 17 г.

Организация: Акционерное общество "Газпром газораспределение Тамбов"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности: Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество/иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.)

Местонахождение (адрес): 392000, г. Тамбов, ул. Московская 19 д

Коды	
0710001	Форма по ОКУД
31 12 2017	Дата (число, месяц, год)
3304717	по ОКПО
6832003117	ИНН
35.22	по ОКВЭД
12267	по ОКОПФ/ОКФС
49	

0710005 с. 1

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

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	перереценка	накопленная амортизация и убытки от обесценения	на конец периода
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы -	5100	за 20 17 г.	38 087	(27 556)	5 507	-	-	(7 111)	-	-	-	43 594	(34 667)	
всего	5110	за 20 16 г.	31 246	(20 171)	6 841	-	-	(7 385)	-	-	-	38 087	(27 556)	
Информационные системы	5101	за 20 17 г.	38 087	(27 556)	5 507	-	-	(7 111)	-	-	-	43 594	(34 667)	
	5112	за 20 16 г.	31 246	(20 171)	6 841	-	-	(7 385)	-	-	-	38 087	(27 556)	



1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На	31 декабря 20 17 г.	31 декабря 20 16 г.	31 декабря 20 15 г.
1	2				
Всего	5130		3	4	5
в том числе:	5131		31 246	23 577	16 475
Информационные системы	5133		31 246	23 577	16 475



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		Перерегистрировано		начислено амортизации	переоценена первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	5200	за 20 17 г.	1 729 338	(543 992)	140 069	(10 732)	10 148	-	-	(64 754)	-	-	1 858 675	(598 598)
	5210	за 20 16 г.	1 597 463	(488 835)	138 834	(6 959)	4 893	-	-	(60 050)	-	-	1 729 338	(543 992)
	5201	за 20 17 г.	4 977	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 977	-
	5211	за 20 16 г.	4 977	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 977	-
Здания	5202	за 20 17 г.	141 467	(42 482)	6 321	-	-	-	-	(3 394)	-	-	147 788	(45 876)
	5212	за 20 16 г.	133 274	(39 777)	9 806	(1 613)	685	-	-	(3 370)	-	-	141 467	(42 482)
	5203	за 20 17 г.	1 334 059	(359 362)	92 391	(597)	371	-	-	(32 703)	-	-	1 425 853	(391 694)
	5213	за 20 16 г.	1 253 269	(328 641)	82 261	(1 471)	612	-	-	(31 333)	-	-	1 334 059	(359 362)
Машины и оборудование	5204	за 20 17 г.	201 111	(115 043)	32 846	(5 763)	5 601	-	-	(22 785)	-	-	228 194	(132 227)
	5214	за 20 16 г.	185 229	(95 964)	37 129	(1 247)	1 233	-	-	(20 312)	-	-	201 111	(115 043)
	5205	за 20 17 г.	40 958	(21 183)	8 407	(4 171)	3 975	-	-	(5 634)	-	-	45 194	(22 842)
	5215	за 20 16 г.	34 065	(18 477)	9 257	(2 364)	2 119	-	-	(4 825)	-	-	40 958	(21 183)
транспортные средства	5206	за 20 17 г.	5 078	(4 255)	104	(201)	201	-	-	(230)	-	-	4 981	(4 284)
	5216	за 20 16 г.	4 961	(4 325)	381	(264)	264	-	-	(194)	-	-	5 078	(4 255)
	5207	за 20 17 г.	1 688	(1 687)	-	-	-	-	-	(8)	-	-	1 688	(1 675)
	5217	за 20 16 г.	1 688	(1 651)	-	-	-	-	-	(16)	-	-	1 688	(1 667)



2.2. Незавершенные капитальные вложения (тыс. руб.)

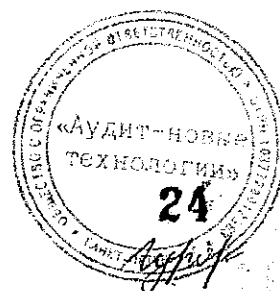
0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	возмещено	принято к учету в качестве основных средств, нематериальных активов или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
тезакопченные операции по приобретению, модернизации и т.п. нематериальных активов - всего	5220	за 20 17 г.	1 181	5 094	-	-	(5 507)	768
з том числе:	5230	за 20 16 г.	1 181	6841	-	-	(6 841)	1 181
приобретение нематериальных активов	5221	за 20 17 г.	1 181	5094	-	-	(5 507)	768
	5231	за 20 16 г.	1 181	6841	-	-	(6 841)	1 181
тезавершенное строительство и тезаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г.	50 412	155 802	(589)	(160)	(140 059)	65 396
	5250	за 20 16 г.	41 112	148 313	(92)	(87)	(138 834)	50 412
з том числе:	5241	за 20 17 г.	37 308	78 999	(292)	-	(66 445)	49 570
строительство собственных объектов основных средств	5251	за 20 16 г.	19 484	85 997	-	-	(68 173)	37 308
тезавершенные строительные работы, выполняемые в рамках мероприятий по технологическому присоединению	5242	за 20 17 г.	6 627	38 935	-	(160)	(34 739)	10 663
	5252	за 20 16 г.	3 529	23 685	(92)	(87)	(20 408)	6 627
досторойка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5243	за 20 17 г.	5 663	26 542	(297)	-	(26 745)	5 163
	5253	за 20 16 г.	6 865	21 309	-	-	(22 511)	5 663
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 17 г.	814	11 326	-	-	(12 140)	-
	5254	за 20 16 г.	11 234	17 322	-	-	(27 742)	814
приобретение земельных участков	5245	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-
	5255	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-



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

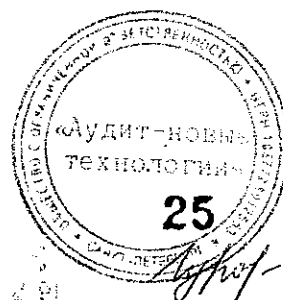
Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	26 745	22 511
в том числе:			
здания	52601	6 321	9 806
сооружения	52602	13 056	6 205
машины и оборудование	52603	7 368	6 500



Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	2	1
сооружения	52701	2	1

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	353	401	536
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	6 000 778	4 927 718	4 749 311
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	276 202	241 471	208 777
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	15	161	1 938
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-



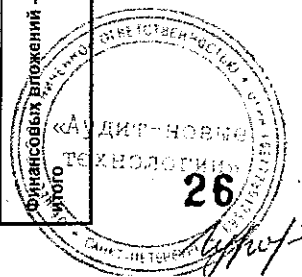
Приложение 1.3 «Форма раздела «Финансовые вложения» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах»

3. Финансовые вложения

0710005 с. 7

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	перевод из долго- в краткосрочные вложения		накисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	
							перво-начальная стоимость	накопленная корректировка					
1	2	3	4	5	6	7	8	7.1	8.1	10	11	12	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	
	5311	за 20 16 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	
	53011	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53111	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	530111	за 20 17 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	
	531111	за 20 16 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	
	5301111	за 20 17 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	
	5311111	за 20 16 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	
	53011111	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53111111	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
не имеющие текущую рыночную стоимость	53011112	за 20 17 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	
	53111112	за 20 16 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	
	5301112	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311112	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5301113	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311113	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5302	за 20 17 г.	-	-	253 184	(228 802)	-	-	-	-	24 382	-	
	5312	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53021	за 20 17 г.	-	-	253 184	(228 802)	-	-	-	-	24 382	-	
	53121	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: предоставленные займы другим лицам	530211	за 20 17 г.	-	-	253 184	(228 802)	-	-	-	-	24 382	-	
	531211	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 20 17 г.	9	-	253 184	(228 802)	-	-	-	-	24 391	-	
	5310	за 20 16 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-	
	прочим организациям	5300	за 20 17 г.	9	-	253 184	(228 802)	-	-	-	-	24 391	-
		5310	за 20 16 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-
		<div>Финансовый отчет</div> <div>Финансовые вложения - всего</div>											



4. Запасы

0710005 с. 9

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	возврат поставщику	оборот запасов между их группами (выдача)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Запасы - всего	5400	за 20 17 г.	67 417	-	193 400	(194 825)	-	-	(152)	-	65 840	-
	5420	за 20 16 г.	54 041	-	190 657	(176 032)	-	-	(1 249)	-	67 417	-
в том числе:	5401	за 20 17 г.	62 105	-	182 272	(182 308)	-	-	(36)	(396)	61 637	-
материалы	5421	за 20 16 г.	47 929	-	179 224	(163 666)	-	-	(1 194)	(188)	62 105	-
товары для перепродажи	5403	за 20 17 г.	5 031	-	9 834	(11 137)	-	-	(116)	396	4 008	-
	5423	за 20 16 г.	5 428	-	10 750	(11 280)	-	-	(55)	188	5 031	-
расходы по заготовлению и приобретению материалов	5405	за 20 17 г.	281	-	1 294	(1 360)	-	-	-	-	195	-
	5425	за 20 16 г.	684	-	683	(1 086)	-	-	-	-	281	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	Н 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
материалы	5441	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло		корректировка величины резерва (в т.ч. создание)		перевод в просроченную		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	применение процентов, штрафов и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	использование резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1.	11	11.1.	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5521														
5502		за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5522		за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5510		за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5530		за 20 17 г.	474 663	(6 063)	500 711	-	(460 929)	-	4 928	1 084	-	-	513 361	(8 825)
Всего			286 201	(5 739)	462 550	-	(273 558)	-	5 873	530	-	-	474 663	(6 063)
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	за 20 16 г.	440 323	(5 297)	480 778	-	(434 566)	-	4 780	874	-	-	465 661	(7 853)
5531		за 20 17 г.	254 678	(5 074)	436 035	-	(249 971)	-	5 594	419	-	-	440 323	(5 297)
5512		за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5532		за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5513		за 20 16 г.	6 515	-	8 639	-	(6 383)	-	-	-	-	-	8 771	-
5533		за 20 17 г.	8 010	-	6 476	-	(7 971)	-	-	-	-	-	6 515	-
5514		за 20 16 г.	9 342	-	2 170	-	(2 556)	-	-	-	-	-	8 956	-
5534		за 20 17 г.	6 824	-	2 943	-	(425)	-	-	-	-	-	9 342	-
5515		за 20 16 г.	18 483	(766)	29 124	-	(17 424)	-	168	210	-	-	29 873	(972)
5535		за 20 17 г.	16 689	(665)	17 086	-	(15 191)	-	279	111	-	-	18 483	(766)
5500		за 20 16 г.	474 663	(6 063)	500 711	-	(460 929)	-	4 928	1 084	-	-	513 361	(8 825)
5520		за 20 17 г.	286 201	(5 739)	462 550	-	(273 558)	-	5 873	530	-	-	474 663	(6 063)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря				На 31 декабря			
		2017 г.		2016 г.		2016 г.		2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8		
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов)	5540	8 825	-	6 063	-	5 739	-		
в том числе: покупателей и заказчиков	5541	7 853	-	5 297	-	5 074	-		
по авансам выданным	5541	-	-	-	-	-	-		
по прочей задолженности	5542	972	-	766	-	665	-		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде, операции)	привлечения проценты, штрафы и иные начисления				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5 551	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5 571	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5 552	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5 572	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5 560	за 20 17 г.	241 623	216 838	-	(228 314)	(76)	-	230 071
	5 580	за 20 16 г.	196 575	236 240	-	(190 908)	(284)	-	241 623
в том числе: поставщики и подрядчики	55 601	за 20 17 г.	37 266	41 038	-	(37 266)	-	-	41 038
	55 801	за 20 16 г.	46 533	37 266	-	(46 533)	-	-	37 266
	55 602	за 20 17 г.	50 301	51 110	-	(38 408)	(61)	-	62 942
	55 602	за 20 16 г.	33 335	44 924	-	(27 728)	(230)	-	50 301
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	55 603	за 20 17 г.	94 944	75 047	-	(94 944)	-	-	75 047
	55 803	за 20 16 г.	53 385	94 944	-	(53 385)	-	-	94 944
задолженность по страховым взносам	55 604	за 20 17 г.	20 001	19 830	-	(20 001)	-	-	19 830
	55 805	за 20 16 г.	17 655	20 001	-	(17 655)	-	-	20 001
задолженность перед персоналом	55 606	за 20 17 г.	34 616	25 564	-	(34 616)	-	-	25 564
	55 806	за 20 16 г.	28 561	34 616	-	(28 561)	-	-	34 616
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивидендов	55 607	за 20 17 г.	474	485	-	(474)	-	-	485
	55 807	за 20 16 г.	534	474	-	(534)	-	-	474
прочая задолженность - всего:	55 608	за 20 17 г.	4 021	3 764	-	(2 605)	(15)	-	5 165
	55 808	за 20 16 г.	16 572	4 015	-	(16 512)	(54)	-	4 021
Итого	5 550	за 20 17 г.	241 623	216 838	-	(228 314)	(76)	x	230 071
	5 570	за 20 16 г.	196 575	236 240	-	(190 908)	(284)	x	241 623

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

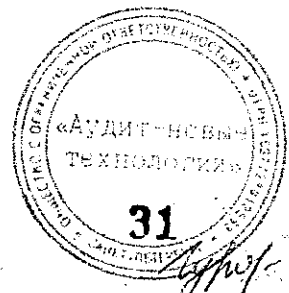
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	55901	-	-	-
авансы полученные	55902	-	-	-
прочая задолженность	55903	-	-	-



6. Затраты на производство

0710005 с. 13

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г.	3а 20 16 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	150 146	142 867
в т.ч. стоимость газа	5611	19 250	21 286
Расходы на оплату труда	5620	618 062	584 492
Отчисления на социальные нужды	5630	183 702	173 581
Амортизация	5640	70 024	66 053
Прочие затраты	5650	488 379	449 333
в т.ч. стоимость транспортировки газа	5651	467 715	428 010
Итого по элементам	5660	1 510 313	1 416 326
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 510 313	1 416 326



7. Оценочные обязательства

0710005 с. 14

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	116 393	150 642	(144 626)	(7 711)	114 698
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	32 803	68 975	(68 697)	-	33 081
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5702	7 589	1 254	(598)	(6 991)	1 254
оценочное обязательство по выплате премии будущих периодов	5703	21 102	22 585	(20 584)	(518)	22 585
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5704	54 680	56 323	(54 511)	(168)	56 324
оценочное обязательство по созданию активов	5706	219	1 505	(236)	(34)	1 454



8.1 Обеспечения обязательств

0710005 с. 15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
прочие виды полученных обязательств	5801	-	-	-

8.2 Государственная помощь

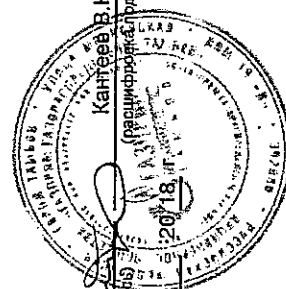
Наименование показателя	Код	3а 20 17 г.	3а 20 16 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	241	222
в том числе:			
на текущие расходы	5901	241	222
на вложения во внеоборотные активы	5902	-	-



9. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

0710005 с. 16

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Нематериальные активы, полученные в пользование				
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58001	29 504	29 003	26 612
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58002	199	173	173
Материалы, принятые в переработку	58003	940	2 494	887
Товары, принятые на комиссию	58004	733	297	420
Бланки строгой отчетности	58005	10 347	11 914	10 832
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58006	1	1	1
	58007	131 808	119 200	107 232
из них: автозапчасти	580071	6 220	5 882	5 544
Износ жилищного фонда	58008	-	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства	58009	-	27	27



Генеральный директор

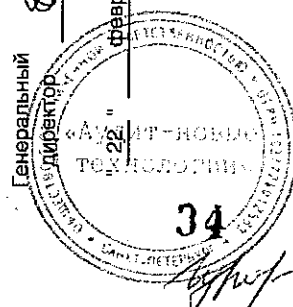
Кантеев В.Н.

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Букурако В.А.

(подпись) (расшифровка подписи)



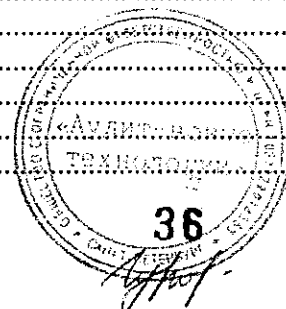
П-2

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2017 год
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ ТАМБОВ»



Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация	4
1.2. Филиалы (обособленные подразделения)	9
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	11
1.4. Информация о бенефициарных владельцах	13
2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	14
2.1. Основа составления	14
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	15
2.3. Нематериальные активы	15
2.4. Основные средства	16
2.5. Финансовые вложения	17
2.6. Прочие внеоборотные активы	18
2.7. Материально-производственные запасы	18
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	19
2.9. Расходы по обычным видам деятельности	20
2.10. Расходы будущих периодов признаваемые активами	20
2.11. Дебиторская задолженность	20
2.12. Капитал	20
2.13. Оценочные обязательства	21
2.14. Налогообложение	21
2.15. Признание доходов	22
2.16. Признание расходов	23
2.17. Изменение учетной политики	23
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	24
3.1. Бухгалтерский баланс	24
3.1.1. Нематериальные активы	24
3.1.2. Основные средства	24
3.1.3. Финансовые вложения	27
3.1.4. Прочие внеоборотные активы	27
3.1.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	28
3.1.6. Запасы	28
3.1.7. Дебиторская задолженность	28
3.1.8. Финансовые вложение (за исключением денежных эквивалентов)	30
3.1.9. Денежные средства и денежные эквиваленты	31
3.1.10. Прочие оборотные активы	32
3.1.11. Капитал	32
3.1.12. Кредиторская задолженность	33
3.1.13. Доходы будущих периодов	34
3.1.14. Оценочные обязательства	34
3.2. Отчет о финансовых результатах	36
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	36
3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности	36
3.2.3. Прочие доходы	40
3.2.4. Прочие расходы	40
3.2.5. Налог на прибыль	41
3.2.6. Совокупный финансовый результат периода	44
3.2.7. Чистая прибыль к распределению	45
3.2.8. Прибыль на акцию	45



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	46
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	46
5.1.1 Обеспечения обязательств	46
5.1.2 Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)	46
5.1.3 Информация об операциях со связанными сторонами	47
5.1.4 Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды	53
5.1.5 Государственная помощь	54
5.1.6 Информация о рисках	54
5.1.6 Информация по сегментам	55
5.1.6 События после отчетной даты	55
5.1.7 Информация по прекращаемой деятельности	55



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Акционерное общество «Газпром газораспределение Тамбов» (АО «Газпром газораспределение Тамбов») (далее по тексту Общество) образовано в порядке приватизации государственных предприятий «Тамбовмежрайгаз» и «Тамбовгоргаз» в соответствии с Указами Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.92 г. № 721 и «О преобразовании в акционерные общества и приватизации предприятий, объединений и организаций газового хозяйства Российской Федерации» от 08.12.92 г. № 1559.

Наименование Общества при его создании – акционерное общество по газификации и эксплуатации газового хозяйства Тамбовской области «Тамбовоблгаз».

Общество зарегистрировано постановлением администрации Октябрьского района г. Тамбова от 03 августа 1993 г. № 435 (перерегистрировано постановлением главы администрации Октябрьского района г. Тамбова 16 декабря 1998 г. № 01-09/1574, отделом регистрации – регистрационной палаты мэрии г. Тамбова 31 июля 2000 г.) регистрационный № 133.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Октябрьскому району г. Тамбова 4 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1026801221810 (свидетельство о постановке на учет серия 68 № 000736916).

На основании решения внеочередного общего собрания акционеров от 30.09.2013 г. (протокол № 28) в соответствии с Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. №208-ФЗ, в связи с изменением наименования организации ОАО «Тамбовоблгаз» переименовано в ОАО «Газпром газораспределение Тамбов».

На основании решения внеочередного общего собрания акционеров от 31.08.2015 г. (протокол № 33) в соответствии с Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. №208-ФЗ, Федеральным законом "О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации" от 5 мая 2014 г. N 99-ФЗ ОАО «Газпром газораспределение Тамбов» переименовано в АО «Газпром газораспределение Тамбов».

Полное наименование: Акционерное общество «Гапром газораспределение Тамбов».

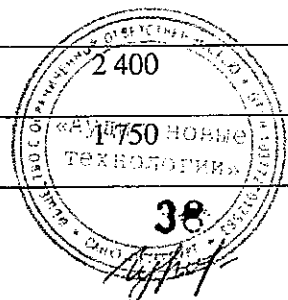
Сокращенное наименование: АО «Гапром газораспределение Тамбов».

Местонахождение: Российская Федерация, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Московская, 19 «д».

Уставный капитал Общества разделен на 864 020 обыкновенных именных акций. Все акции выпущены в форме именных бездокументарных ценных бумаг.

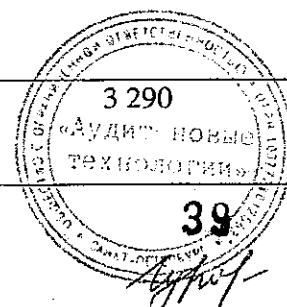
Акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
1	ABLV BANK.AS	0,277771348	2 400
2	BOREAS ASSET MANAGEMENT (BAM) LTD/	0,202541608	1 750



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

№ п/п	Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
	БОРЕАС ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ (БЭМ)ЛТД		
3	UBS SWITZERLAND AG	1,006921136	8 700
4	Администрация города Моршанска Тамбовской области	0,347214185	3 000
5	Администрация города Рассказово Тамбовской области	0,856461656	7 400
6	Акционерное общество "Газпром газораспределение"	74,998958558	648 006
7	Акционерное общество "Торговый городской банк"	0,003703618	32
8	Акционерный коммерческий банк "Кредит-Москва" (Публичное акционерное общество)	0,678456517	5 862
9	Акционерный коммерческий банк "Стратегия" (Публичное акционерное общество)	1,203675841	10 400
10	Грин Кейп ЛТД. (GREEN CAPE LTD.)	0,057869031	500
11	Комитет по управлению муниципальным имуществом города администрации города Тамбова	1,236082498	10 680
12	Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционный партнер"	1,286891507	11 119
13	Общество с ограниченной ответственностью "Марк"	0,411333071	3 554
14	Общество с ограниченной ответственностью "ОТК ЭЛИТА"	0,060415268	522
15	Общество с ограниченной ответственностью «Элейна»	0,139464364	1 205
16	Публичное акционерное общество «Управляющая компания «Арсатера» - Д.У.	0,347214186	3 000
17	Публичное акционерное общество «Управляющая компания «Арсатера» Д.У.	0,380778223	3 290



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

№ п/п	Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
	Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «Арсатера акции 6.4»		
18	Фреш Старт Трейдинг ЛТД	0,086803546	750
19	Физические лица	16,2727714636	140 600
20	Неустановленные лица	0,1446725770	1 250

Информация в таблице 1 подтверждается выпиской от реестродержателя АО «СР-ДРАГа» по состоянию на 31.12.2017 г.

Аудитор Общества:

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

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

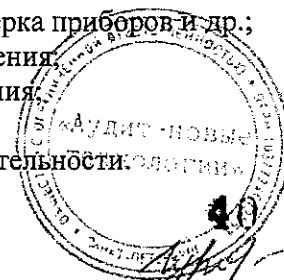
Местонахождение: Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, дом 3, корпус 2

Тел./факс: (495) 988-95-61/988-95-62

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

Основные виды деятельности

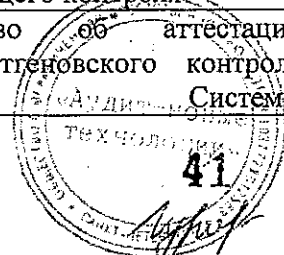
1. Транспортировка газа по трубопроводам;
2. Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования производственных и административных зданий и сооружений по заключенным договорам и др.);
3. Газификация, в том числе проектирование и строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий и коммунально-бытового хозяйства, производственных и административных зданий и сооружений, выполнение строительно-монтажных работ, выполнение функций заказчика-застройщика, выполнение функций Генподрядчика, посреднические услуги в строительстве по промышленному и гражданскому строительству и др.
4. Пуск газа, врезки в действующие газопроводы, строительство станций катодной защиты, наладка автоматики котельных, ремонт счетчиков, поверка приборов и др.;
5. Оперативно-диспетчерское управление сетями газораспределения;
6. Обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования;
7. Монтаж, эксплуатация и ремонт газовых счетчиков.
8. Осуществление оптовой и розничной торгово-закупочной деятельности.



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

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

№ п/п	№ лицензии, свидетельства	Срок действия		Наименование вида деятельности
1.	ТМБ 00370 ВЭ	17.02.2014	01.03.2020	Лицензия на право пользования недрами (добыча пресных подземных вод для водоснабжения филиала ОАО «Газпром газораспределение Тамбов» в п. Коммунар)
2	ЛО-68-01-000940	23.06.2016	бессрочная	На осуществление медицинской деятельности
3	ИЛ/ЛРИ-00389	30.11.2012	30.11.2017	Свидетельство об аккредитации лаборатории разрушающих и других видов испытаний в соответствии с требованиями.
4	ИЛ/ЛРИ-00975	12.05.2017	12.05.2022	Свидетельство об аккредитации лаборатории разрушающих и других видов испытаний в соответствии с требованиями.
5	ГСП-08-151	22.09.2015	бессрочная	Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства
6	ГСС-07-073-20082009	09.10.2015	бессрочная	Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства
7	№ 15/22 серия 036144	20.01.2012	бессрочная	Лицензия на право ведения образовательной деятельности
8	20/119 серия 68Л01 №0000759	04.12.2017	бессрочная	Лицензия на осуществление образовательной деятельности
9	0-216 1860	21.10.2014	21.10.2017	Свидетельство об аттестации права ведения аварийно-спасательных работ
10	0-216 №07783	20.10.2017	20.10.2020	Свидетельство об аттестации права ведения аварийно-спасательных работ
11	64A030495	28.05.2014	28.05.2017	Свидетельство об аттестации группы рентгеновского контроля требованиям Системы неразрушающего контроля
12	№64A030750	31.05.2017	31.05.2020	Свидетельство об аттестации группы рентгеновского контроля требованиям Системы



№ п/п	№ лицензии, свидетельства	Срок действия		Наименование вида деятельности
				неразрушающего контроля
13	№СРОСИ-И-02572.3-09112015	09.11.2015	бессрочная	Допуск к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства
14	RA.RU.311339	27.05.2015	27.05.2020	ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 в области обеспечения единства измерений для выполнения работ и (или) оказания услуг по поверке средств измерения
15	№068 00074	20.06.2016	бессрочная	Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности.
16	№BX-14-013746	10.01.2017	бессрочная	Лицензия на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

- Союз строителей "Газораспределительная система. Строительство", на основании свидетельства о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства 09.10.2015 №ГСС-07-073-20082009;

Общество прекратило членство в Союзе строителей "Газораспределительная система. Строительство" с 01.07.2017 г.

- Ассоциация СРО "Газораспределительная система. Проектирование", на основании свидетельства о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от 22.09.2015 №ГСП-08-151;

- Ассоциация СРО "Тамбовские строители", на основании Протокола №33 от 05.07.2017 г. заседания Совета Ассоциации Саморегулируемой организации «Тамбовский строители»;

- Саморегулируемая организация Союз инженеров-изыскателей «Стандарт-изыскание», на основании свидетельства о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от 09.11.2015 №СРОСИ-И-02572.3-09112015.

Свидетельства выданы без ограничения срока действия и действительны на всей территории Российской Федерации.

• **Среднегодовая численность работающих:**

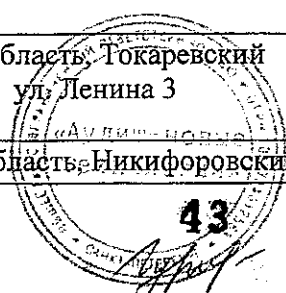
- 2017 года - 1 772 человек.
- 2016 года - 1 781 человек.
- 2015 года - 1 774 человек.



1.2. Филиалы (обособленные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Общество имело в своем составе следующие обособленные подразделения (филиалы и иные обособленные подразделения):

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения
1	Филиал АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Кирсанов	393360, Тамбовская область, г. Кирсанов, ул. Первомайская, 16А
2	Филиал АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Котовске	393190, Тамбовская область, г. Котовск, ул. Советская, 10
3	Филиал АО «Газпром газораспределение Тамбов» в п. Коммунар	393760, Тамбовская область, Мичуринский район, п. Коммунар, ул. Новая, 25
4	Филиал АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Моршанске	393950, Тамбовская область, г. Моршанск, ул. Советская, 56
5	Филиал АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Рассказово	393250, Тамбовская область, Рассказовский район, 29 км. а/д «Тамбов-Уварово-Мучкапский»
6	Филиал АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Уварово	393460, Тамбовская область, г. Уварово, 3-й мкр., 2А
7	Филиал АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Тамбове	392000, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Пролетарская, 337
8	Гавриловский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Кирсанов	393160, Тамбовская область, Гавриловский район, 2-я Гавриловка, ул. Советская, 38
9	Уметский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Кирсанов	393131, Тамбовская область, Уметский район, рп. Умет, ул. Транспортная, 14
10	Знаменский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Котовск	393401, Тамбовская область, Знаменский район, рп. Знаменка, ул. Октябрьская, 45
11	Сампурский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Котовск	393430, Тамбовская область, Сампурский район, п. Сатинка, ул. Кооперативная, 1а
12	Жердевский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Котовск	393670, Тамбовская область, Жердевский район, г. Жердевка, ул. Первомайская, 130А
13	Токаревский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Котовск	393550, Тамбовская область, Токаревский район, Токаровка рп., ул. Ленина 3
14	Никифоровский газовый участок	393002, Тамбовская область, Никифоровский



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

	филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в п. Коммунар	район, рп. Дмитриевка, ул. Чкалова, 10а
15	Первомайский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в п. Коммунар	393700, Тамбовская область, Первомайский район, рп. Первомайский, ул. Советская, 209А
16	Петровский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в п. Коммунар	393070, Тамбовская область, Петровский район, с. Петровское, ул. Гагарина 31
17	Староюрьевский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в п. Коммунар	393800, Тамбовская область, Староюрьевский район, с. Староюрьево, ул. Сельскохозяйственная, 35А
18	Пичаевский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Моршанске	393970, Тамбовская область, Пичаевский район, с. Пичаево, ул. Пролетарская, 59
19	Сосновский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Моршанске	393840, Тамбовская область, Сосновский район, рп. Сосновка, ул. Пионерская, 52
20	Бондарский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Рассказово	393230, Тамбовская область, Бондарский район, с. Бондари, ул. Набережная, 20
21	Ржаксинский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Уварово	393520, Тамбовская область, Ржаксинский район, рп. Ржакса, ул. Западная, 1А

В течение 2017 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли следующие изменения. Образовано новое подразделение: Токаревский газовый участок филиала АО «Газпром газораспределение Тамбов» в г. Котовск, 393550, Тамбовская область, Токаревский район, Токаревка рп., ул. Ленина 3.



1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров (протокол № 1 от 29.06.2015 г.) генеральным директором Общества на срок с 07.07.2015 по 06.07.2018 избран Кантеев Валерий Николаевич на условиях внешнего совместительства.

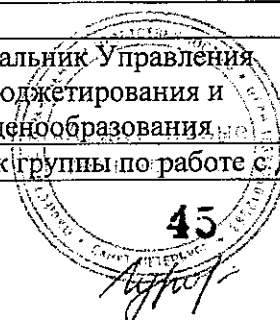
Состав Совета директоров Общества (избран годовым общим собранием акционеров 17.06.2016 протокол № 35):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Дмитриев Евгений Анатольевич (председатель)	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования
Крон Михаил Альфредович	-	-
Гурин Александр Валерьянович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Илясова Наталия Ивановна	-	-
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Ивановский Артем Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета директоров: Дмитриев Евгений Анатольевич

Состав Совета директоров Общества (избран годовым общим собранием 23.06.2017 протокол № 36):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Дмитриев Евгений Анатольевич (председатель)	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования
Сидоров Игорь	ООО «Газпром	Начальник группы по работе с ДЗО



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

Андреевич	межрегионгаз»	ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Гурин Александр Валерьянович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Тарасова Надежда Алексеевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист Группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Ивановский Артем Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета директоров: Дмитриев Евгений Анатольевич

Ревизионная комиссия:

Состав Ревизионной комиссии Общества (избрана годовым общим собранием акционеров 17.06.2016 протокол № 35):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Афанасьева Александра Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и объектов вложений Управления внутреннего аудита
Савушкин Сергей Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России Управления бюджетирования и ценообразования
Киселев Вадим Игоревич	АО «Газпром газораспределение Тамбов»	Заместитель начальника отдела капитального строительства и инвестиций

Председатель Ревизионной комиссии: Афанасьева Александра Юрьевна

Состав Ревизионной комиссии Общества (избрана годовым общим собранием акционеров 23.06.2017 протокол № 36):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Афанасьева Александра Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и объектов вложений Управления внутреннего аудита
Минина Екатерина Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист отдела планирования Управления планирования и учета инвестиций
Захаров Владимир Николаевич	АО «Газпром газораспределение Тамбов»	Начальник финансового отдела

Председатель Ревизионной комиссии: Афанасьева Александра Юрьевна.

1.4 Информация о бенефициарных владельцах.

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев – физических лиц, бенефициарный владелец АО «Газпром газораспределение Тамбов» не выявлен в связи со следующими обстоятельствами.

По состоянию на 31.12.2017 г. акционером Общества, владеющим более 25 % количества акций является АО «Газпром газораспределение».

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,903 %);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля - 0,097 %).

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

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

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

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте www.gazprom.ru ежеквартальных отчетов.



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

2.1 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.

Положение по учетной политике Общества на 2017 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом №551 от 30.12.2016.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Бухгалтерия КОРП. Учет и начисление заработной платы производится с применением системы учета «1С:Предприятие 8.2; Зарплата и управление персоналом.»

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

К существенным относятся показатели, которые:

по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;

составляют пять процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

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

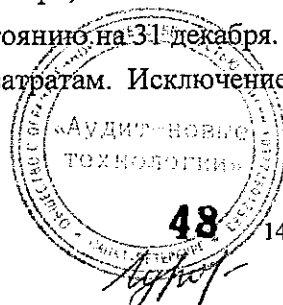
Филиалы Общества не выделяются на отдельные балансы.

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 30 ноября;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

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

-основные средства и нематериальные активы;



-оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

2.2 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. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

2.3 Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/07), утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. №153н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Таблица 2 Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов

№ п/п	Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	Геоинформационные системы	24

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим

корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

2.4 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 состав основных средств объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования.

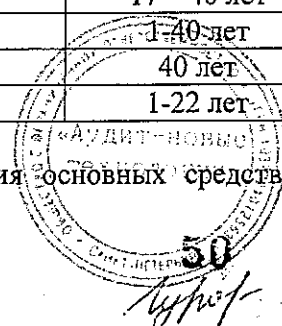
Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендации технических служб.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1), использовалась в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования до 01.01.2017 г.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Сеть газовая распределительная	4-102 лет	20-61 лет
Скважины	20 лет	20 лет
Прочие сооружения	6 – 58 лет	17 – 40 лет
Машины и оборудование	4 – 65 лет	1-40 лет
Здания	6 – 100 лет	40 лет
Прочие	2-50 лет	1-22 лет

Обществом применяется среднее значение срока использования основных средств в



пределах данных амортизационных групп.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации;
- 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.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2008 г., стоимостью не более 20 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2011 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Объекты газоснабжения, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств независимо от стоимости.

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.

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором). Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере передаточной стоимости такого имущества (лизинговые платежи и выкупная стоимость).

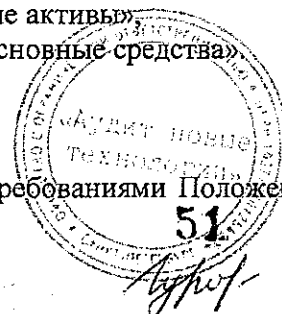
Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов.

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 «Нематериальные активы», и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

2.5 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения



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

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Ценные бумаги по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: одна ценная бумага.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6 Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;

2.7 Материально-производственные запасы

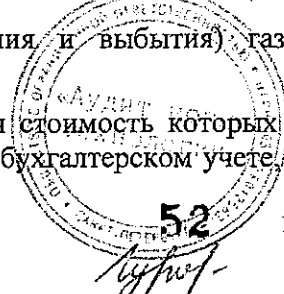
Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

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

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средневзвешенной себестоимости в разрезе материально - ответственных лиц.

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

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) отражаются в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости.

На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образовывается 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.

Общество использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для аккумулирования затрат по агентскому вознаграждению (в разрезе контрагентов и договоров) до момента поступления материально-производственных запасов. При поступлении материально-производственных запасов затраты, накопившиеся на счете 15 переносятся на счет 10 «Материалы».

2.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

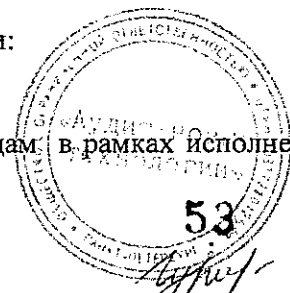
В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по агентскому договору в рамках выполнения программы газификации регионов, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках агентских договоров;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее.

В составе прочих поступлений учитываются следующие платежи:

- поступления от возмещения убытков и страховые возмещения;
- поступления от реализации запасов;
- поступления возмещений уплаченных платежей третьим лицам в рамках исполнения агентских договоров за предыдущие периоды;



В составе прочих выплат учитываются следующие платежи:

- выплаты платежей третьим лицам в рамках исполнения агентских договоров, по которым не поступили возмещения в отчетном периоде;
- выплаты штрафов и неустоек, предъявленных Обществу;
- выплаты, связанные с непроизводственной деятельностью Общества.

2.9 Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ, оказанию услуг ведется по видам деятельности, в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере полной себестоимости фактических затрат на производство работ, услуг.

Общехозяйственные расходы ежемесячно распределяются на себестоимость работ, услуг.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу товаров.

2.10 Расходы будущих периодов признаваемые активами

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, либо срока, устанавливаемого самостоятельно Обществом.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

2.11 Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

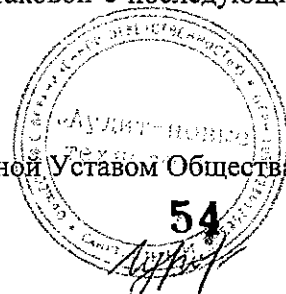
Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

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.

2.12 Капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.



В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал путем обязательных ежегодных отчислений до тех пор, пока его размер не достигнет 5 процентов от размера уставного капитала Общества.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

2.13 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по премии будущих периодов;
- по судебным рискам;
- по созданию активов;
- иные оценочные обязательства;

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 бухгалтерском учете на конец каждого отчетного периода.

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 среднечасовой заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Сумма обязательств по премии будущих периодов определяется на основе принятого в Обществе порядка начисления премии будущих периодов. Оценочное обязательство по премии будущих периодов признается в бухгалтерском учете на конец отчетного года.

Сумма обязательств по судебным рискам определяется на основе принятых исковых заявлений истца, на основании которых Общество получает статус ответчика в судебном разбирательстве. Оценочное обязательство по судебным рискам признается в бухгалтерском учете на конец отчетного года.

Сумма обязательств по созданию актива, возникает в связи со строительными обязательствами по необходимому выполнению работ, оказанию услуг по строительству объекта капитальных вложений.

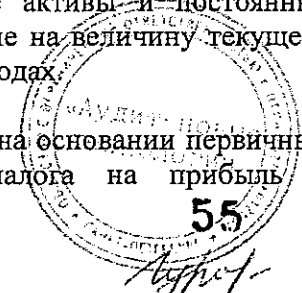
Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности, прочие расходы и затраты по созданию активов.

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

2.14 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 разнице 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.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 123024 «Прочие дебиторы».

2.15 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.

Общество применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы.

К таким договорам также относятся договоры проектирования в строительстве и иных услуг, неразрывно связанных со строящимся объектом.

При этом выручка от выполнения работ и финансовые результаты по договорам признаются Обществом:

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

Выручка от выполнения работ, оказания услуг с длительным циклом, за исключением договоров строительного подряда, определяется Обществом, согласно ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» (в части способа определения степени завершенности работ по договору строительного подряда) способом «исходя из суммы понесенных расходов, которые считаются возможными к возмещению».



В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды)– по мере объявления;
- проценты банка к получению;
- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации прочего имущества;
- доходы от возмещения убытков полученные;

2.16 Признание расходов

Прочие расходы, в основном, включают:

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера, выплачиваемые своим работникам;
- расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций;

2.17 Изменения в учетной политике

По разделам учетной политики изменений в отчетном году по сравнению с предыдущим не проводилось. В учетную политику на 2017 г. в течение отчетного года изменений не вносилось.

В связи с изменениями положений ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», утвержденная приказом Минфина РФ №106н от 06.10.2008 г. (п.5.1 введен Приказом Минфина России от 28.04.2017 г. №69н) Общество, являясь дочерним, на 2018 год выбирает способы ведения бухгалтерского учета, исходя из стандартов, утвержденных Основным обществом для обязательного применения дочерним обществом.



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1 Бухгалтерский баланс

3.1.1 Нематериальные активы

Информация по разделу Нематериальные активы Бухгалтерского баланса дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью» П- 1 «Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Движение нематериальных активов в течение отчетного года:

Увеличение первоначальной стоимости нематериальных активов на сумму **5 507** тыс. руб. произошло за счет ввода объектов нематериальных активов.

Информация по незавершенным капитальным вложениям в нематериальные активы, отраженная по строке 11102 Бухгалтерского баланса дополнительно представлена в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

В строке 11102 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Геоинформационные системы	768	1 181	1 181
Итого	768	1 181	1 181

3.1.2 Основные средства

Информация по разделу Основные средства Бухгалтерского баланса 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» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

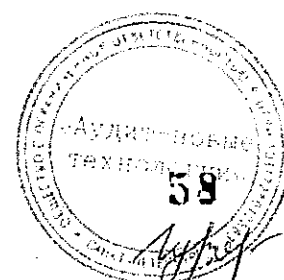
Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам:

Увеличение первоначальной стоимости основных средств на сумму **140 069** тыс. руб. произошло за счет:

- ввода объектов основных средств, построенных за счет собственного финансирования, первоначальной стоимостью **101 184** тыс. руб.

- ввода от реконструкции (модернизации) объектов основных средств на сумму **26 745** тыс. руб.- приобретения основных средств у сторонних организаций первоначальной стоимостью **12 140** тыс. руб.

Уменьшение первоначальной стоимости основных средств на сумму **10 732** тыс.руб. произошло за счет:



- списания на сумму **6 574** тыс. руб. по причине полного физического износа и непригодностью дальнейшего использования;
- на сумму **4 156** тыс. руб. за счет продажи основных средств;
- на сумму **2** тыс. руб. за счет частичной ликвидации основных средств.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, приведены в таблице.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Балансовая стоимость		
			на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
1	Земельные участки и объекты природопользования	115011	4 977	4 977	4 977
	Итого		4 977	4 977	4 977

Основные средства, полученные в аренду.

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

- в 2017 г. **1 196 768** тыс. руб.
- в 2016 г. **51 423** тыс. руб.
- в 2015 г. **177 916** тыс. руб.

Кроме того, по ранее заключенным договорам аренды произошло уточнение стоимости:

- в 2017 г. **439 802** тыс. руб.
- в 2016 г. **202 976** тыс. руб.
- в 2015 г. **21 260** тыс. руб.

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

- в 2017 г. **563 510** тыс. руб.
- в 2016 г. **75 992** тыс. руб.
- в 2015 г. **96 142** тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

- в 2017 г. ____ - ____ тыс. руб.
- в 2016 г. ____ - ____ тыс. руб.
- в 2015 г. **71 431** тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2018 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере **25 006** тыс. руб., в 2018 году подлежит выплате **19 709** тыс. руб.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

- в 2017 г. **47 643** тыс. руб.
- в 2016 г. **41 997** тыс. руб.
- в 2015 г. **45 888** тыс. руб.



Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» П-1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» по остаточной стоимости.

По объектам, передаваемым в пользование по договору аренды в 2017 г. остался в пользовании объект Административное здание с мастерской и гаражом, 1-4эт., пл.4933,1 кв.м, лит.А, ул.Московская,19Д с остаточной стоимостью:

в 2017 г. 353 тыс. руб.

в 2016 г. 358 тыс. руб.

в 2015 г. 363 тыс. руб.

В составе основных средств числятся объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации.

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.		
		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	Здания	25	25	26
2	Сооружения	276 177	241 446	208 751
	Итого	276 202	241 471	208 777

Увеличение первоначальной стоимости основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе регистрации за отчетный период произошло за счет:

- ввода в эксплуатацию в 2017 году вновь построенных объектов основных средств, подлежащих регистрации.

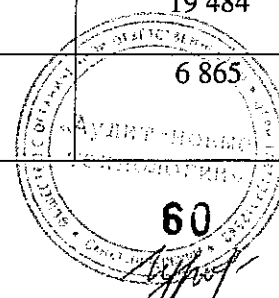
В состав незарегистрированных основных средств, подлежащих регистрации, входят объекты, построенные за счет средств специальной надбавки и иных собственных источников.

Незавершенные капитальные вложения

Информация по незавершенным капитальным вложениям, отраженная по строке 11502 Бухгалтерского баланса дополнительно представлена в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

В строке 11502 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Незавершенные капитальные вложения в т.ч.	65 396	50 412	41 112
Незавершенные строительные работы в т.ч.	54 733	42 971	26349
строительство собственных объектов основных средств	49 570	37 308	19 484
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5 163	5 663	6 865



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

Показатель	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Незавершенные строительные работы, выполняемые в рамках мероприятий по технологическому присоединению	10 663	6 627	3 529
Незавершенные вложения во внеоборотные активы	-	814	11 234
Итого	65 396	50 412	41 112

3.1.3. Финансовые вложения

Информация по разделу долгосрочные финансовые вложения Бухгалтерского баланса дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» в части долгосрочных финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2017 долгосрочные финансовые вложения составили:

тыс. руб.

Показатель	Финансовые вложения		
	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
1	2	3	4
Долгосрочные финансовые вложения в т.ч.	9	9	9
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется в т.ч.	9	9	9
Акции в т.ч.	9	9	9
АО «Росгазификация»	9	9	9

В связи с тем, что поступление от финансовых вложений в виде дивидендов от АО «Росгазификация» в 2017 г. составили 5 884 тыс. руб. и снижения по сравнению с предыдущими годами нет, Обществом не создавался резерв под обесценение финансовых вложений.

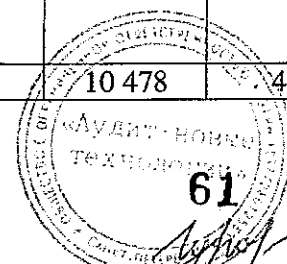
3.1.4. Прочие внеоборотные активы

Информация о наличии прочих внеоборотных активов представлена по строке 1190 Бухгалтерского баланса.

По строке 11 901 бухгалтерского баланса отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	6 768	915	9 544	272	10 478	489
ИТОГО	6 768	915	9 544	272	10 478	489



Краткосрочная часть затрат на приобретение программного обеспечения отражена в составе прочих оборотных активов по строке 12602 Бухгалтерского баланса.

По строке 11902 Бухгалтерского баланса отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за услуги, уплаченные другим организациям, в соответствии с условиями договоров, связанные с капитальными вложениями в объекты основных средств.

3.1.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

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

на 31 декабря 2017 г. 990 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 г. 372 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 г. 2 337 тыс. руб.

Суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные Обществу при приобретении объектов основных средств и объектов незавершенного капитального строительства, составляют:

на 31 декабря 2017 г. 138 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 г. 359 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 г. 2 235 тыс. руб.

3.1.6. Запасы

Сведения о запасах представлены по строке 1210 Бухгалтерского баланса (с учетом детализации строк).

Информация по разделу запасы Бухгалтерского баланса дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

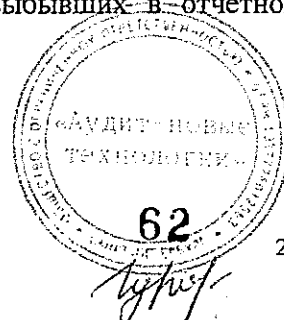
Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг) в 2017, 2016, 2015 гг. не создавался.

Запасы в залоге у Общества отсутствуют.

3.1.7. Дебиторская задолженность

Сведения о краткосрочной дебиторской задолженности представлены по строке 12302 Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализацией).

Информация по разделу Дебиторская задолженность Бухгалтерского баланса дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». Движение дебиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в отчетном периоде.



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

Крупнейшими дебиторами Общества являются:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование предприятия	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	ООО "Газпром межрегионгаз Тамбов"	439 491	421 157
	Итого	439 491	421 157

По строке 123 022 Бухгалтерского баланса «Авансы выданные» 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 строке 123024 Бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Переплата по налогам и страховым взносам	5 146	107	7 481
Задолженность по агентским договорам	11 971	5 249	3 635
Задолженность агента по оплате третьим лицам в рамках исполнения агентских договоров	11 298	12 045	4 714
Прочие	586	316	194
Всего	29 001	17 717	16 024

На основании инвентаризации расчетов с дебиторами по состоянию на 31.12.2017 г. по предприятиям, по которым задолженность не погашена в сроки и не обеспечена гарантиями по оплате, а также по иной дебиторской задолженности, в погашении которой имеется сомнение создан резерв по сомнительным долгам.



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

Информация о суммах созданного и погашенного резерва по сомнительным долгам Общества.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование предприятия	Резерв на 31.12.2016	Начислен резерв за 2017 год	Восстановлен резерв в связи с оплатой 2017 год	Списана дебиторская задолженность за счет резерва 2017	Резерв на 31.12.2017
1	ФГУП «Мичуринский экспериментальный завод»	(1 350)	-	-	-	(1 350)
2	Прочие потребители	(4 713)	(8 774)	4 928	1 084	(7 475)
	ИТОГО	(6 063)	(8 774)	4 928	1 084	(8 825)

Суммы резерва по сомнительным долгам, созданные в предыдущем году в сумме 4 045 тыс. руб. и не используемые в отчетном году, в составе прочих доходов и расходов Отчета о финансовых результатах не показывается.

В составе показателя не предъявленная к оплате начисленная выручка представлена информация об активах Общества:

тыс. руб.

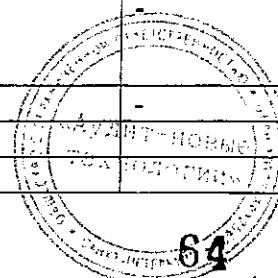
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	Не предъявленная к оплате начисленная выручка в т.ч.	123023	8 956	9 342	6 824
1.1.	ООО «Газпром инвестгазификация»	123023	8 727	9 001	6 275

3.1.8. Финансовые вложение (за исключением денежных эквивалентов)

Информация по разделу краткосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» в части краткосрочных финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2017 краткосрочные финансовые вложения составили:

Показатель	Финансовые вложения		
	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
1	2	3	4
Краткосрочные финансовые вложения в т.ч.			
Долговые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется в т.ч.	24 382	-	
Предоставленные займы в т.ч.	24 382	-	
Прочим организациям в т.ч.	24 382		
ООО «Газпром межрегионгаз»	24 382		



По состоянию на 31.12.2017 краткосрочные предоставленные займы включали:

тыс. руб.

Заемщик	Сумма подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Полученное обеспечение
ООО «Газпром меррегионгаз»	24 382	31.12.2018	6,2%	-

Краткосрочный предоставленный займ отражен в составе финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) по строке 1240 Бухгалтерского баланса.

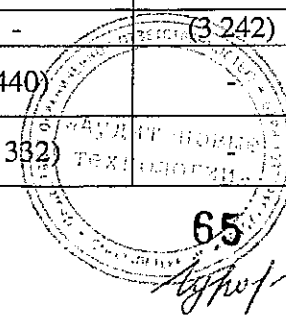
3.1.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов представлена по строке 1250 Бухгалтерского баланса с детализацией по строкам 12501- 12503.

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2017 г.	За 2016 г.
2.2	Прочие в том числе:	411906	15 060	14 187
2.2.1.	Возмещение убытков по переносу газопроводов	4119061	2 791	6 050
2.2.2	Возмещение материального ущерба	4119061	1 623	1 761
2.2.3	Госпошлина	4119061	259	128
2.2.4	Реализация запасов	4119061	311	436
2.2.5	Поступление ошибочно перечисленных средств	4119061	362	167
2.2.6	Поступления от страховых возмещений	4119061	693	98
2.2.7	Поступление возмещений по агентским договорам от агента	4119061	9 021	3 027
2.2.8	Поступление в погашение дебиторской задолженности по договору уступки права требования	4119061	-	388
2.2.9	Прочие поступления	4119061	-	2 132
3.2	Прочие в том числе	412912	(18 886)	(13 493)
3.2.1	Платежи третьим лицам в рамках выполнения агентских договоров	412911	(17 114)	(8 806)
3.2.2	Платежи по судебным решениям	412 9111	-	(3 242)
3.2.3	Выплаты ошибочно зачисленных средств	412 9111	(440)	
3.2.4	Выплаты по содержанию непроизводственной сферы	412 9111	(1 332)	



тыс. руб.				
№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2017 г.	За 2016 г.
3.2.5	Прочие платежи	412 9111	-	(1 445)

Обществом не открывалась в отчетных периодах кредитные линии.

Общество не имеет поручительства третьих лиц для получения кредита на отчетные даты.

Общество не имеет на отчетную дату существенных сумм денежных средств недоступных для использования.

Общество не имеет существенных сумм средств в аккредитивах по состоянию на отчетную дату.

3.1.10. Прочие оборотные активы

Информация о наличии прочих оборотных активов представлена по строке 1260 Бухгалтерского баланса с детализацией по строкам 12601- 12603.

3.1.11. Капитал

Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса отражена величина уставного капитала. Уставный капитал составляет 43 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,05 рублей каждая.

Состав акционеров отражен в п.1. 1 настоящего Пояснения.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2017 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» Бухгалтерского баланса отражена сумма обязательной переоценки объектов основных средств, проведенной в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 07.12.1996 г. № 1442 «О переоценке основных фондов».

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» Бухгалтерского баланса Общество включает первоначальную стоимость безвозмездно полученных до 2000 г. объектов системы газораспределения в размере 156 101 тыс. руб., 156 185 тыс. руб. и 156 185 тыс. руб. по состоянию на 31.12.17, 31.12.16 и 31.12.15 соответственно.

Информация о первоначальной стоимости, суммах начисленной амортизации, а также об остаточной стоимости безвозмездно полученных объектов основных средств по состоянию на 31.12.2017, 31.12.2016, 31.12.2015:

тыс. руб			
Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Первоначальная стоимость	156 101	156 185	156 185
Амортизация за год	3 815	3 853	3 911
Остаточная стоимость с учетом накопленной амортизации	78 426	82 241	86 094

Общество, руководствуясь нормативными документами, действующими на момент получения указанных газопроводов, отразило в бухгалтерском учете сумму дохода от безвозмездно полученного имущества в составе добавочного капитала (Положение о бухгалтерском учете и отчетности РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 26.12.1994 № 170; ПБУ 6/97 «Учет основных средств», утвержденное Приказом Минфина

РФ от 03.09.1997 № 65н; Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н).

Начиная с 2000 г. в законодательство были внесены изменения, касающиеся порядка учета объектов основных средств, полученных безвозмездно, а именно: стоимость безвозмездно полученных основных средств учитывается в составе доходов будущих периодов с последующим списанием в состав прочих доходов по мере начисления амортизации.

Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена величина резервного капитала.

Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала в размере 5% от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31 декабря 2017 г. величина резервного капитала составила **4 639** тыс. руб.

Поскольку резервный капитал сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

В Отчете об изменениях капитала по строкам 3230, 3330 «Изменение добавочного капитала» отражена информация об изменении в структуре капитала в результате уменьшения добавочного капитала и увеличения нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) в связи с выбытием переоцененного имущества на сумму:

на 31 декабря 2017 г. **1 371** тыс. руб.

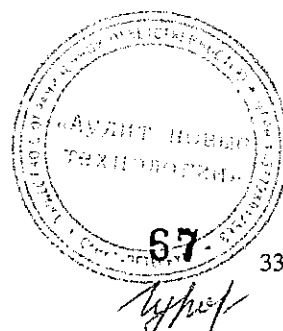
на 31 декабря 2016 г. **716** тыс. руб.

3.1.12. Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 Бухгалтерского баланса (с учетом детализации строк).

Информация по разделу Кредиторская задолженность дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». Движение кредиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в отчетном периоде.

В таблице приведена информация по крупнейшим кредиторами Общества, задолженность по которым в общей сумме кредиторской задолженности перед поставщиками и прочими кредиторами составляет более 10 % :



№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	АО «Газпром газораспределение»	7 927	15 832
2	ООО «АНТ-Информ»	14 210	6 432
3	Комитет по управлению имуществом Тамбовской области	4 659	-
4	ООО «Газпромснаб»	-	1 937
	Итого	26 796	24 201

По строке 15202 «Авансы полученные» Бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2017 г. **62 942** тыс. руб.
на 31 декабря 2016 г. **50 301** тыс. руб.
на 31 декабря 2015 г. **33 335** тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

на 31 декабря 2017 г. **11 330** тыс. руб.
на 31 декабря 2016 г. **9 054** тыс. руб.
на 31 декабря 2015 г. **6 000** тыс. руб.

В составе прочей кредиторской задолженности по строке 15 208 Бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.			
Вид задолженности	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Задолженность по агентским договорам	1 336	846	1 713
Прочие	3 829	3 175	14 859
Всего	5 165	4 021	16 572

3.1.13. Доходы будущих периодов

Информация о наличии доходов будущих периодов отражена по строке 1530 Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

3.1.14. Оценочные обязательства

Сведения об оценочных обязательствах представлены по строке 1540 Бухгалтерского баланса (с учетом детализации строк).

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



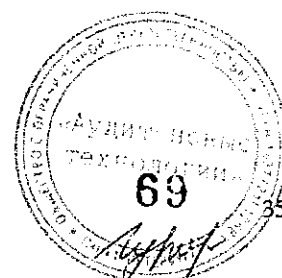
Долгосрочных оценочных обязательств Общество на отчетные даты не имеет.

На 31.12.2017 года Обществом ведутся неоконченные судебные разбирательства, где АО «Газпром газораспределение Тамбов» является ответчиком.

тыс. руб.

№ пп	Наименование показателя	Основания и суть предъявленных требований	Сумма иска - санкции	Вероятн ость взыскан ия, %
1	Судебные разбирательства с физическими лицами	Возмещение расходов	710	50%
3	Судебные разбирательства с контролирующими органами	Возмещение расходов	899	100%
	ИТОГО:	-	1 609	-

В отношении указанных в таблице неоконченных судебных разбирательств по состоянию на 31.12.2017 года сформировано оценочное обязательство в сумме 1 254 тыс. руб.



3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки, отраженной по строке 211037 Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	За 2016 г.
1	Выручка прочая, в том числе	34 318	26 775
2	Выручка от выдачи технических условий и согласование проектно-сметной документации	2 657	3 421
3	Выручка от проектно-сметных работ	7 779	8 117
4	Выручка от технического надзора	10 945	3 165
5	Выручка от услуг по защите трубопроводов от коррозии	2 951	2 911
6	Выручка от услуг по агентским договорам	2 240	3 838
7	Выручка от услуг по инструктажу	1 871	1 861
8	Выручка от услуг по рентгеновскому контролю	1 499	1 522
9	Выручка от услуг по теплоснабжению	933	420
10	Выручка от услуг по водоснабжению	133	103
11	Услуги метрологии	2 175	189
12	прочая	1 135	1 228

Общество в отчетном периоде не заключало договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности

Сведения о себестоимости от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

Состав затрат на производство по экономическим элементам представлен в таблице 6 «Затраты на производство» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств.

Информация об оценочных обязательствах, отраженных в составе расходов по обычным видам деятельности:



тыс. руб.

Виды деятельности	За 2017 г.	За 2016 г.
Всего себестоимость продаж, в т.ч.	1 507 365	1 413 620
От услуг по транспортировке газа	1 215 019	1 145 087
в том числе оценочных обязательств	96 213	97 751
обслуживания и ремонта ВДГО других организаций и населения	121 395	105 137
в том числе оценочных обязательств	17 003	15 437
От прочих	170 951	163 396
в том числе оценочных обязательств	26 077	21 556
Коммерческие расходы	2 948	2 706
в том числе оценочных обязательств	468	430

В таблице представлена расшифровка себестоимости, отраженная по строке 212 037 Отчета о финансовых результатах:

тыс. руб.

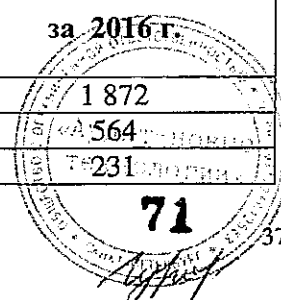
№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	За 2016 г.
1	Себестоимость прочая в т.ч.	19 639	16 112
2	Себестоимость продаж от выдачи технических условий и согласование проектной документации	1 253	1 738
3	Себестоимость продаж от проектно-сметных работ	4 919	3 694
4	Себестоимость продаж от услуг по технадзору	4 678	1 333
5	Себестоимость продаж от услуг по защите трубопроводов от коррозии	1 871	1 912
6	Себестоимость продаж от услуг по агентским договорам	2 222	3 785
7	Себестоимость продаж от услуг по инструктажу	672	237
8	Себестоимость продаж от услуг по рентгеновскому контролю	682	792
9	Себестоимость продаж от услуг по теплоснабжению	1 556	1 520
10	Себестоимость продаж от услуг по водоснабжению	324	194
11	Себестоимость продаж от услуг по метрологии	992	189
12	прочая	470	718

Коммерческие расходы

Расшифровка коммерческих расходов, отраженных по строке 2210 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Расходы на оплату труда	2 050	1 872
2	Начисления на социальные нужды	618	564
3	Затраты Центра оказания услуг	251	231

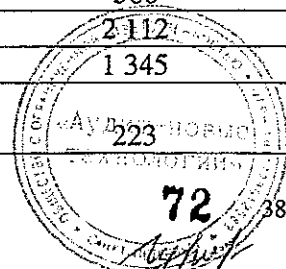


Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Газпром газораспределение Тамбов» за 2017 год

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
4	Прочие	29	39
	Итого:	2 948	2 706

Расшифровка управленческих расходов Общества, учтенных в составе полной производственной себестоимости работ, услуг по статьям затрат приведена в таблице:

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Материальные затраты	19 937	24 598
2	Расходы на оплату труда	130 088	124 521
	в т.ч. оценочное обязательство с начислениями отпусков и премии будущих периодов	22 733	23 049
3			
4	Начисления на социальные нужды	37 310	35 782
	в т.ч. оценочное обязательство с начислениями отпусков и премии будущих периодов	6 613	6 777
5			
6	Амортизация	5 729	5 089
7	Прочие в т. ч.	57 087	60 806
	Вознаграждение по агентским договорам	414	442
8			
9	Аренда земли	794	450
10	Аренда каналов передачи данных	750	750
11	Аудиторские услуги	1 770	1 955
12	Коммунальные услуги	640	609
	Добровольное медицинское страхование	1 044	1 108
15			
	Добровольное страхование от несчастного случая	1 320	1 461
16			
17	Земельный налог	1 652	2 436
	Информационно-справочные системы	1 387	1 163
18			
	Капитальный ремонт зданий и помещений подрядным способом	-	3 099
19			
20	Командировочные расходы	939	934
21	Консультационные услуги	563	563
	Налог на загрязнение окружающей среды	194	258
22			
23	Налог на имущество	913	885
	Обслуживание и ремонт оборудования	216	366
24			
27	Обслуживание и ремонт оргтехники	2 006	2 112
28	Отчисления в НПФ «Газфонд»	180	1 345
	Подписка на периодические издания	282	
31			



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

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
32	Подготовка кадров	1 518	1 417
34	Почтово-телеграфные расходы	567	470
36	Списание расходов на ПО и лицензии	1 193	1 069
39	Текущий ремонт зданий и помещений подрядным способом	140	913
40	Транспортные расходы при распределении	23 713	23 142
41	Услуги связи	3 244	3 357
42	Услуги охраны объектов	6 695	6 540
44	Электроэнергия	3 166	2 948
47	Затраты по сублицензионному договору на использование товарных знаков	252	-
48	Производственный экологический контроль	784	-
46	Прочие	751	791
	ИТОГО	250 151	250 796

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

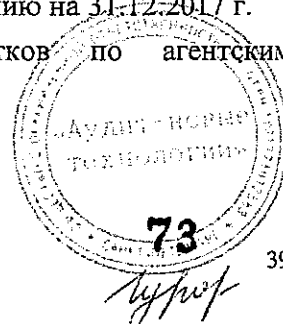
в 2017 г. 17 %
в 2016 г. 18 %

В 2016-2017 гг. Общество оказывало услуги по агентским договорам по договорам, со сроками действия более одного отчетного периода, заключенным с ООО «Газпром инвестгазификация», в рамках выполнения агентских поручений по строительству объектов в рамках газификации региона.

Наименование показателя	2017	2016
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам («исходя из суммы понесенных расходов, которые считаются возможными к возмещению»)	2 170	2 944
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам (способом, отличным от способа «исходя из суммы понесенных расходов, которые считаются возможными к возмещению»)	70	873
Общая сумма понесенных расходов	2 222	3 780
Общая сумма признанных прибылей (убытков)	18	37

Общество не имеет незавершенных договоров строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы по состоянию на 31.12.2017 г.

Общество не получало предварительной оплаты, авансов, задатков по агентским договорам со сроками действия более одного отчетного периода.



3.2.3. Прочие доходы

Сведения о прочих доходах представлены по строке 2340 Отчета о финансовых результатах (с учетом детализации строк).

В таблице представлена расшифровка прочих доходов, отраженных по строке 23404 Отчета о финансовых результатах

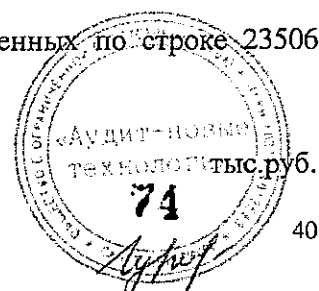
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2017	за 2016 г
1	Прочие, в т.ч.	3 616	4 611
2	Возмещение расходов по госпошлине	740	492
3	Зачисление имущества на баланс по результатам инвентаризации	15	8
4	Доход от списания с баланса по причине морального износа основных средств	356	192
5	Доходы от реализации запасов	582	436
6	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	176	210
7	Аннулирование производственных запасов	70	122
8	Амортизация по безвозмездно полученным основным средствам	59	59
9	Присужденные или признанные штрафы, пени, неустойки	166	203
10	Оприходование ТМЦ при частичной ликвидации	278	163
11	Суммы поступлений в погашение дебиторской задолженности	47	10
12	Кредиторская задолженность, срок исковой давности по которой истек	66	284
13	Кредиторская задолженность по невыясненным платежам	8	42
14	Безвозмездно полученные услуги	145	30
15	Услуги по хранению имущества	1	665
16	Дотации, льготы	241	222
17	Доходы от продажи дебиторской задолженности по договорам уступки права требования	-	388
18	Доходы от реализации основных средств	657	1 085
19	Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	9	-

3.2.4. Прочие расходы

Сведения о прочих расходах представлены по строке 2350 Отчета о финансовых результатах (с учетом детализации строк).

В таблице представлена расшифровка прочих расходов, отраженных по строке 23506 Отчета о финансовых результатах



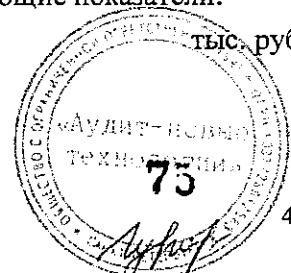
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Газпром газораспределение Тамбов» за 2017 год

	Наименование	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Прочие, в т.ч.	11 051	11 012
2	Расходы на культурно-массовые мероприятия	312	422
3	Содержание непроизводственной сферы	775	1 079
4	Госпошлина	916	677
5	Расходы, связанные с оплатой услуг кредитной организации	1287	938
6	Списание товарно-материальных ценностей по результатам инвентаризации	218	1 054
7	Членские взносы в некоммерческое партнерство	703	747
8	Спортивные мероприятия	394	460
9	Расходы, связанные с реализацией запасов	394	430
10	Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	220	241
11	Услуги по ведению реестра акционеров	162	97
12	Оценка имущества	74	24
13	Озеленение территорий	178	171
14	Расходы, связанные реализацией ОС	194	256
15	Вознаграждение членам совета директоров	265	240
16	Расходы на проведение собрания акционеров	374	166
17	НДС от кредиторской задолженности, срок исковой давности по которой истек	9	42
18	Стоимость дебиторской задолженности, проданной по договорам уступки права требования	-	388
19	Расходы по созданию оценочных резервов	1 254	1 509
20	Расходы непроизводственного характера	1 737	-
21	Списание затрат по проектированию	589	-
22	Услуги сторонних организаций по прочим операциям	185	60
23	Списание с баланса по причине морального износа ОС	252	1 808
24	Пособия женщинам, находящимся в отпуске по беременности и родам на детей до 3-х лет	379	27
25	Прочие	180	176

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2017 и 2016 гг. соответственно, представлены в отчете о финансовых результатах Общества свернуто. В таблице 5.1 П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» сумма созданного резерва (корректировка резерва) и сумма восстановленного резерва в связи с погашением дебиторской задолженности показано свернуто.

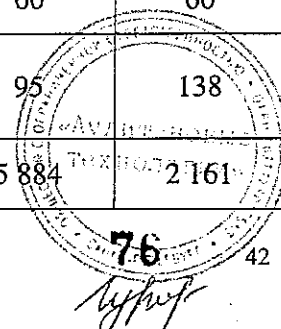
3.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2017 г. следующие показатели:



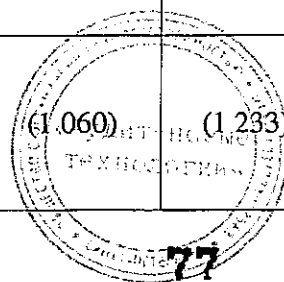
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Газпром газораспределение Тамбов» за 2017 год

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	198 701	195 957
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	39 740	39 191
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	6 559	4 209
4	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	32 796	21 044
4.1	-	Амортизация основных средств с постоянной разницей в первоначальной стоимости	1 075	1 090
4.2	-	Выплаты социального характера	6 940	8 850
4.3	-	Отчисления профкому 0,3%	1 947	1 809
4.4	-	Содержание непроизводственной сферы	778	1 065
4.5	-	Начисленные суммы оценочных резервов в бухгалтерском учете в связи с применением ПБУ 8 "Оценочные обязательства, условные активы" и не признаваемых в налоговом учете в качестве расхода	1 254	1 509
4.6	-	Расходы по культурно-массовым мероприятиям	299	422
4.7	-	Спортивные мероприятия	394	460
4.8	-	Резерв по сомнительным долгам, созданный по дебиторской задолженности, в связи с различием в применении норм п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности № 34н и ст. 266 НК РФ	2 868	1 817
4.9	-	Расходы прошлых лет, связанные с корректировкой налога на прибыль за прошлые годы	10 870	-
4.10	-	Прочие	6 371	4 022
5	2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	3 822	2 198
6	-	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	19 112	10 990
6.1	-	Амортизация по безвозмездно полученным основным средствам	60	60
6.2	-	Доходы прошлых лет, связанные с корректировкой налога на прибыль за прошлые годы	95	138
6.3	-	Доходы от участия в других организациях	5 884	2 161



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

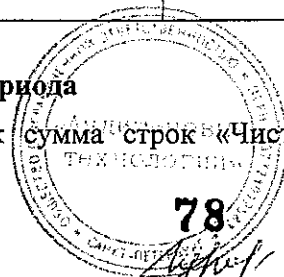
№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
6.4	-	Восстановление суммы оценочных резервов в бухгалтерском учете в связи с применением ПБУ 8 "Оценочные обязательства, условные активы" и не признаваемых в налоговом учете в качестве расхода	6 990	10
6.5	-	Резерв по сомнительным долгам, созданный по дебиторской задолженности, в связи с различием в применении норм п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности № 34н и ст. 266 НК РФ	1 859	1 444
6.6	-	Расходы, произведенные согласно применения норм ПБУ 8 «Оценочные обязательства, условные активы» и норм п.40 ст. 264 НК РФ	237	-
6.7	-	Расходы, произведенные согласно применения ПБУ 6/01 «Основные средства и п. 1 ст. 257 НК РФ	3 987	7 177
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	1 265	4 834
8	-	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	6 324	24 169
8.1	-	Начисление вычитаемой временной разницы по амортизации основных средств	3 870	6 158
8.2	-	Погашение вычитаемой временной разницы по амортизации основных средств	(5 838)	(1 282)
8.3	-	Убыток от реализации основных средств	-	163
8.4	-	Признание убытка от реализации основных средств, списываемый равными долями	(102)	(122)
8.5	-	Начисление оценочного обязательства	96 458	95 490
8.6	-	Погашение оценочного обязательства	(93 055)	(78 508)
8.7	-	Начисление вычитаемой временной разницы от кредиторской задолженности признаваемой в налоговом учете по договору добровольного страхования	1 105	1 231
8.8	-	Погашение вычитаемой временной разницы от кредиторской задолженности признаваемой в налоговом учете по договору добровольного страхования	(1 060)	(1 233)



№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
8.9	-	Начисление вычитаемой временной разницы от дебиторской задолженности, признаваемой в налоговом учете в связи с применением норм ПБУ 2/2008 и п. 2 ст. 271 НК РФ	23 539	8 153
8.10	-	Погашение вычитаемой временной разницы от дебиторской задолженности, признаваемой в налоговом учете в связи с применением норм ПБУ 2/2008 и п. 2 ст. 271 НК РФ	(18 789)	(5 892)
8.11	-	Начисление вычитаемой временной разницы от стоимости товаров	-	11
8.12	-	Начисление вычитаемой временной разницы от резерва по сомнительным долгам, созданного по дебиторской задолженности, в связи с различием в применении норм п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности № 34н и ст. 266 НК РФ	196	-
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	16 225	14 006
10	-	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	81 126	70 029
10.1	-	Начисление налогооблагаемой временной разницы по амортизации основных средств	93 128	96 676
10.2	-	Погашение налогооблагаемой временной разницы по амортизации основных средств	(13 063)	(26 644)
10.3	-	Начисление налогооблагаемой временной разницы от выданной спецодежды сроком носки свыше 12 месяцев	11 918	3 999
10.4	-	Погашение налогооблагаемой временной разницы от выданной спецодежды сроком носки свыше 12 месяцев	(10857)	(4 002)
11	-	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	137 583	160 151
12	-	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	27 517	32 030

3.2.6. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая



прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

3.2.7. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом:

тыс. руб.

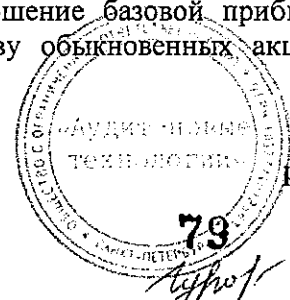
Направление распределения прибыли	Сумма
1. Нераспределенная прибыль отчетного периода на 31.12.2016	154 754
в т. ч. чистая прибыль за 2016 год	113 745
в т.ч. чистая прибыль от спецнадбавки	19 291
в т.ч. компенсация выпадающих доходов за подключение (технологическое присоединение) объектов капитального строительства к сетям газораспределения	8 482
в т.ч. убыток от корректировки по спецнадбавки предыдущего периода	(1)
в т.ч. прибыль по плате за подключение (технологическое присоединение)	13 237
2. Направления использования прибыли за 2016 год в 2017 году: всего:	113 745
2.1 Прибыль, направленная на капитальные вложения в 2017 году:	81 871
2.2 Расходы из прибыли, всего:	
в т.ч. На выплату дивидендов	31 874
3. Чистая прибыль 2017 года	156 109
в т. ч. чистая прибыль за 2017 год	112 546
в т.ч. чистая прибыль от спецнадбавки	26 074
в т.ч. компенсация выпадающих доходов за подключение (технологическое присоединение) объектов капитального строительства к сетям газораспределения	3 900
в т.ч. чистая прибыль (убыток) по плате за подключение (технологическое присоединение)	13 589

В 2017 году решением общего собрания акционеров (Протокол №36 от 23 июня 2017 г.) распределена чистая прибыль 2016 года на выплату дивидендов акционерам по акциям в сумме **31 874** тыс. руб, на реализацию инвестиционных проектов (программ) направлено **81 871** тыс. руб.

В 2017 году решением участников (акционеров) Протокол №36 от 23 июня 2017 г. распределена прибыль прошлых лет на выплату дивидендов акционерам по акциям в сумме **1 063** тыс. руб, на реализацию инвестиционных проектов (программ) направлено **1 046** тыс. руб.

3.2.8. Прибыль на акцию

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



руб.

Наименование	за 2017 г.	За 2016 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	156 109 000	154 754 000
Чистая прибыль без учета спецнадбавки и компенсации выпадающих доходов за подключение (технологическое присоединение) объектов капитального строительства к сетям газораспределения, руб.	126 135 000	126 982 000
Чистая прибыль (убыток) по плате за подключение (технологическое присоединение)	13 589 000	13 237 000
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода руб.	112 546 000	113 745 000
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	864 020	864 020
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	130	132
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

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

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

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов корректировка вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности за 2015, 2016 г. по сравнению с 2017 г. не проводилась.

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1 Обеспечения обязательств

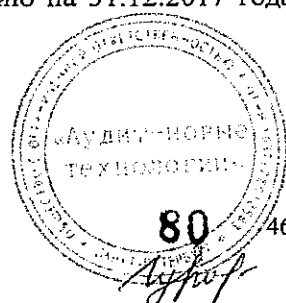
По состоянию на 31.12.2017 обеспечение обязательств полученных Обществом отсутствует.

5.1.2 Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9 «Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах следующие:

1. Нематериальные активы в пользовании у Общества по состоянию на 31.12.2017 года составляют 29 504 тыс. руб.



	тыс. руб.
Неисключительное право "ИУС-ГАЗ" "Газовые сети и оборудование"	2 500
Неисключительное право "ИУС-ГАЗ" "Контроль и учет объемных показателей"	2 000
Неисключительное право "ИУС-ГАЗ" "Оперативно-диспетчерское управление"	2 500
Неисключительные права на исполыз. подсист для ЭВМ "ИУС-ГАЗ"	1000
Программа Pro DsktpwMDOT ALNG LicSAPk	3 235
Право на программу для ЭВМ Kaspersky Endpoint Security для бизнеса - Расширенный	1 188
Прочие	17 081
ИТОГО	29 504

5.1.3 Информация об операциях со связанными сторонами

Общество контролируется АО Газпром газораспределение» и входит в Группу компаний, состоящую из ООО «Газпром межрегионгаз» и его дочерних и зависимых обществ, и входит в группу организаций Газпром.

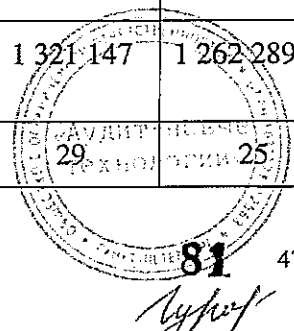
Классификация связанных сторон по характеру отношений:

- 1) Основное хозяйственное общество: АО Газпром газораспределение»
- 2) Прочие связанные стороны, с которыми Общество заключало сделки в 2017 г.:

ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов», ООО «Газпром межрегионгаз Рязань», ООО «Газпром трансгаз Москва», ООО «Газпром инвестгазификация», ООО «Газэнергоинформ», ООО «Газэнергосеть Тамбов», ООО «АНТ-Информ», АО «СР-Драга», АО «Согаз», ООО «ГазреРегионЛизинг», ЗАО «ГазЛизингТэк», ООО «Газлюкс Трейд», ООО «Газпром межрегионгаз», НПФ «Газфонд», ООО «СК Согаз Жизнь», ЧОУДПО «Газпром корпоративный институт», ЧУДПО «Отраслевой научно-исследовательский учебно-тренажерный центр Газпрома», Союз организаций нефтегазовой отрасли «Российское газовое общество», Союз строителей «Газораспределительная система. Строительство», Ассоциация саморегулируемая организация «Газораспределительная система. Проектирование».

В 2017 и 2016 гг. Общество осуществляло операции по оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Объем	тыс. руб	
			2017	2016
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	транспортировка газа (тыс. м3)	3 837 771,765	1 321 147	1 262 289
ООО «Газпром	транспортировка	1 923,816	29	25

81 47


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

межрегионгаз Рязань»	газа (тыс. м3)			
ООО «Газпром трансгаз Москва»	транспортировка газа (тыс. м3)	1 563,426	456	293
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	работы по пускам-врезкам	-	3 533	2 999
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	услуги по установке газовых счетчиков	-	1 826	1 319
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	Техническое обслуживание и ремонт сетей	-	444	106
ООО «Газпром инвестгазификация»	услуги по агентским договорам	-	70	2 826
ООО «Газпром инвестгазификация»	технический надзор	-	7 359	19
Прочие	выручка прочая	-	259	191
Всего	-	-	1 335 123	1 270 067

По ООО «Газпром инвестгазификация» операции по оказанию услуг по агентским договорам приведены без учета выручки, признанной в отчетном периоде по договорам («исходя из суммы понесенных расходов, которые считаются возможными к возмещению»).

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

По услуге по транспортировке газа применяется государственный регулируемый тариф. По прочим видам деятельности применяются цены, установленные Прейскурантом цен, утвержденным Обществом.

В 2017 г. Общество осуществило операции по выдаче займа связанной стороне:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Величина займа на 31.12.2017	Проценты по выданному займу
ООО «Газпром межрегионгаз»	Предоставление займа	24 382	161

В 2017 и 2016 гг. Обществу оказали услуги и произвели поставки следующие организации Группы Газпром:

Наименование организационно-	и	Характер операции	Объем	Стоимость полученных товаров, работ, услуг
------------------------------	---	-------------------	-------	--

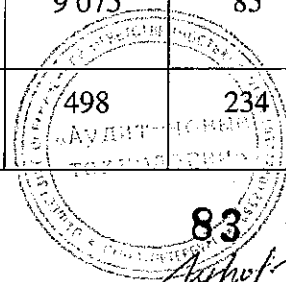
тыс. руб
82
48

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

правовая форма связанной стороны			(без НДС)	
			2017	2016
АО «Газпром газораспределение»	аренда объектов газораспределительной системы	-	298 825	290 035
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	поставка природного газа (тыс. м3)	4 180,525	21 740	21 551
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	оказание агентских услуг	-	3 765	3 611
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	аренда	-	819	775
ООО «Газэнергоинформ»	оказание услуг агента	-	3 175	2 894
ООО «АНТ-Информ»	поставка товаров, работ, услуг	-	43 431	27 209
ООО «ГазРегинЛизинг»	лизинг	-	8 500	8 500
ЗАО «ГазЛизингТэк»	лизинг	-	31 875	27 091
АО «Согаз»	страхование	-	6 199	7 992
ООО «СК Согаз Жизнь»	страхование	-	1 320	1 461
Прочие	поставка товаров, работ, услуг	-	1 978	684
Всего	-	-	421 627	391 803

В 2017 и 2016 г. поступления денежных средств от связанных сторон составили:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид поступления денежных средств	Поступления денежных средств (без НДС)	
		2017	2016
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	текущие операции от продажи товаров, работ, услуг	1 282 777	1 086 160
ООО «Газпром инвестгазификация»	текущие операции от продажи товаров, работ, услуг	9 075	85
ООО «Газпром трансгаз Москва»	текущие операции от продажи товаров, работ, услуг	498	234



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

Прочие	текущие операции от продажи товаров, работ, услуг	72	182
ООО «Газпром межрегионгаз»	текущие операции по возврату предоставленного займа	228 802	-
АО «Газпром газораспределение»	текущие операции прочие поступления	1 045	-
ООО «Газпром инвестгазификация»	текущие операции прочие поступления	14 283	5 860
Прочие	текущие операции прочие поступления	109	12
ООО «Газпром межрегионгаз»	текущие операции по полученным процентам от финансовых вложений	101	-
Всего	-	1 536 762	1 092 533

По ООО «Газпром инвестгазификация» в Отчете о движении денежных средств за 2017 и 2016 г обороты текущего периода по уплате и возмещению платежей третьих лиц в рамках исполнения агентских договоров приведены свернуто, а в таблице развернуто.

В 2017 и 2016 г. направление денежных средств связанным сторонам составили:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид направления денежных средств	Направление денежных средств (без НДС)	
		2017	2016
АО «Газпром газораспределение»	платежи по текущим операциям за поставку товаров, работ, услуг	305 907	297 508
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	платежи по текущим операциям за поставку товаров, работ, услуг	474	775
ООО «Газэнергоинформ»	платежи по текущим операциям за поставку товаров, работ, услуг	4 028	4 269
НПФ «Газфонд»	платежи по текущим операциям за поставку товаров, работ, услуг	3 665	6 512
АО «Согаз»	платежи по текущим операциям за поставку товаров, работ, услуг	6 128	6 414
ООО «СК Согаз Жизнь»	платежи по текущим операциям за поставку товаров, работ, услуг	1 320	1 461
ООО «АНТ-Информ»	платежи по текущим операциям за поставку товаров, работ, услуг	11 205	9 979

Прочие	платежи по текущим операциям за поставку товаров, работ, услуг	829	466
ООО «Газпром межрегионгаз»	текущие операции по предоставленному займу	253 184	-
Прочие	прочие платежи по текущим операциям	90	167
ООО «АНТ-Информ»	платежи по инвестиционным операциям	26 933	9 627
Прочие	платежи по инвестиционным операциям	10	5
ЗАО "ГазЛизингТэк"	платежи по финансовым операциям	31 875	27 091
ООО "ГазРегионЛизинг"	платежи по финансовым операциям	8 500	8 500
Всего	-	654 148	372 774

По ООО «Газпром межрегионгаз» в Отчете о движении денежных средств за 2017 г. обороты по предоставленному займу приведены свернуто, а в таблицах развернуто.

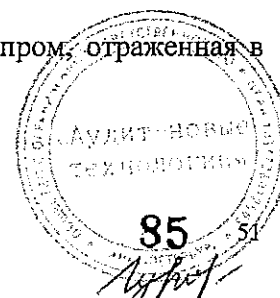
Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в Бухгалтерском балансе в составе строки 12302, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12-месяцев после отчетной даты) строка 12 302		
	на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	439 491	421 157	237 929
ООО «Газпром инвестгазификация»	12 015	2 052	428
ООО «АНТ-Информ»	1 574	-	2 937
прочая	136	111	39
Всего	453 216	423 320	241 333

В 2017 году по дебиторской задолженности организаций Группы Газпром резерв по сомнительным долгам не создавался. Списания дебиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности, а также других долгов, нереальных ко взысканию не осуществлялось.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в Бухгалтерском балансе в составе строки 1520, составила:



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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная кредиторская задолженность, строка 1520		
	на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
АО «Газпром газораспределение»	7 927	15 832	24 658
ООО «Газэнергоинформ»	682	1 050	2 673
АО «Согаз»	1 625	1 572	-
ООО «АНТ-Информ»	14 210	6 432	485
прочие	260	84	299
Всего	24 704	24 970	28 115

Операции Общества с прочими связанными сторонами.

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1	НПФ «Газфонд»	Негосударственное пенсионное обеспечение работников Общества

Общество перечислило суммы по негосударственному пенсионному обеспечению работников:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2017	2016
НПФ «Газфонд»	3 665	6 512

Связанными сторонами являются также члены Совета директоров. Информация о них приведена в п.1.3. Членам Совета директоров в 2017 г. выплачено вознаграждение за выполнение обязанностей в сумме **200** тыс. руб., другие операции с членами Совета директоров не осуществлялись.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице: генерального директора, заместителя генерального директора – главного инженера, заместителя генерального директора по капитальному строительству и инвестициям, заместителя генерального директора по экономике и финансам, заместителя генерального директора

по общим вопросам, главного бухгалтера, директоров филиалов.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается генеральным директором Общества по согласованию с АО «Газпром газораспределение».

Вознаграждение основному управленческому персоналу представлено в таблице:

тыс. руб.			
№	Виды вознаграждений	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	21 656	21 290
	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - единовременная выплата к отпуску; - прочие выплаты	10 992 1 295 7 534 417 98	11 516 1 306 6 307 401 299
	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни	- 1 320	- 1 461
2	Начисленные на оплату труда, налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и страховые взносы	5 035	4 903
3	Выплаты членам совета директоров	200	175

5.1.4 Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

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

За 2017 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды:



Наименование налога	На начало периода	2017 г.			На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	Зачет налога	«+» переплата «-» задолженность
НДС	- 68 124	196 193	200 817		- 63 500
Прибыль	-13 977	27 838	46 319		4 504
Налог на имущество	- 5 757	24 281	24 100		- 5 938
НДФЛ	- 6 012	82 980	84 274		- 4 718
Госпошлина	0	2 786	2 786		0
Земельный налог	- 815	2 478	3 261		- 32
Транспортный налог	- 257	1 177	1 065		- 369
Водный налог	- 2	18	18		- 2
Итого	- 94 944	339 055	362 640		- 70 055
Страховые взносы	- 19 906	195 699	195 927		-19 678
Пени	13	130	119		2
Штраф	0	259	259		0
Итого	- 114 837	535 143	558 945		-89 731

В таблице информация о задолженности (переплате) по налогам (сборам), а также взносам во внебюджетные фонды представлена свернуто.

В регистрах бухгалтерского учета и в бухгалтерской балансе информация о задолженности (переплате) по налогам (сборам), а также взносам во внебюджетные фонды представлена развернуто.

5.1.5 Государственная помощь

Информация о характере и величине государственной помощи представлена в таблице 8.2 «Государственная помощь» П-1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Сумма государственной помощи, оказанной Обществу в 2017 г.:

Назначение бюджетного финансирования	Сумма бюджетного финансирования,	Обязательства, связанные с получением бюджетных средств
Вомещение расходов за счет средств Фонда социального страхования	241	Проведение обязательных медицинских осмотров

5.1.6 Информация о рисках

Управление рисками Общества осуществляется и определяется как непрерывный 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

38
54

управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

5.1.7 Информация по сегментам

Общество не является эмитентом, публично размещающим ценные бумаги, ведет финансово-хозяйственную деятельность в одном географическом регионе и соответственно информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывает.

5.1.8 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2017 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты место не имели.

5.1.9 Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения о прекращении осуществляемых видов деятельности.

Генеральный директор

Кантеев В.Н.

Главный бухгалтер

Букурако В.А.

«22» февраля 2018 г.

