

# **Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год**

Организация **АО «Газпром газораспределение Тула»** по ОКПО  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид деятельности **Транспортировка и подача газа потребителям** по  
**Тульской области** ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
**Акционерное общество / смешанная** по ОКОПФ/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ  
 Местонахождение (адрес) **г.Тула. ул.Мориса Тореза, д.5-а**

Коды		
0710001		
31	12	2016
03257126		
7107029245		
35.22.11		
1 22 67		42
384		



## 1. Общие сведения

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Тула»

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Тула»

Местонахождение: Российская Федерация, Тульская область, город Тула, ул. Мориса Тореза, 5-а.

Почтовый адрес: 300012, Российская Федерация, Тульская область, город Тула, ул. Мориса Тореза, 5-а.

E-mail: [offis@Tulaoblgaz.ru](mailto:offis@Tulaoblgaz.ru)

Сайт: [www.tulaoblgaz.ru](http://www.tulaoblgaz.ru)

### Регистрация Общества:

Акционерное общество «Газпром газораспределение Тула», ранее Открытое акционерное общество по газификации и эксплуатации газового хозяйства Тульской области «Тулаоблгаз», ИНН 7107029245, (далее Общество) зарегистрировано 20 сентября 1993г. года Администрацией Центрального района г.Тулы.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 23 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027100507180.

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

Изменений и дополнений в учредительные документы не было.

### Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2016 года составляет 158 591 (Сто пятьдесят восемь тысяч пятьсот девяносто один) рубль и разделен на следующие акции:  
Обыкновенные именные бездокументарные акции – 158 591 шт.  
Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

### Изменения размера Уставного капитала Общества не было

Реестродержатель Общества: ЗАО «СР «ДРАГА». Юридический адрес: Россия, 117420, г.Москва, ул.Новочеремушкинская, д.71/32

Аудитор Общества: ООО «Аудит – новые технологии». Юридический адрес: Россия, 195027, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом.3, корпус2.  
Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

### В состав Общества входят следующие филиалы:

№ п/п	Наименование филиалы	Адрес
1.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Алексине	г.Алексин, ул.Пионерская,18
2.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Богородицке	г.Богородицк, ул.Комсомольская,44
3.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Ефремове	г.Ефремов, ул.Свердлова,33
4.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в п.Косая	г.Тула, п.Косая Гора,

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

	Гора	Орловское шоссе, 13
5.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Новомосковске	г.Новомосковск, ул.Первомайская, 1
6.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Суворове	г.Суворов, ул.Энергетиков, 1-б
7.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Узловой	г.Узловая, ул.Ф.Энгельса, 20
8.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Щекино	г.Щекино, ул.Советская, 18
9.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» – «Подземметаллзащита»,	г.Тула, п.Менделеевский, ул.Менделеевская, 3-а
10.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» – «Проектно-сметное бюро»	г.Тула, ул.М.Тореза, 5-а

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2014 году - 3019 человек
- в 2015 году - 2 989 человек
- в 2016 году - 2 953 человека

**Основные виды деятельности общества в 2016 году согласно Уставу общества являются:**

- транспортировка природного газа покупателям Тульской области;
- газоснабжение населения и прочих потребителей сжиженным газом;
- прочая деятельность;

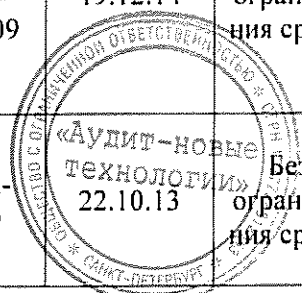
**Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:**

№ п/п	Организация	Вид деятельности	Вид документа	№ лицензии (разрешения, свидетельства и т.д.)	Срок действия лицензии	
					начало действия	окончание действия
1	Министерство транспорта Российской Федерации. Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	На осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	Лицензия	ПРД №7104111	13.11.13	Без ограничения срока действия
2	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Лицензия	№ ВХ-11-005669	26.08.14	Без ограничения срока действия
3	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Деятельность в использовании источников ионизирующего излучения	Лицензия	№71.ТЦ.04.002.Л.000.047.0806	07.11.13	Без ограничения срока действия



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

		(генерирующих)				
4	Инспекция Тульской области по надзору и контролю в сфере образования	На осуществление образовательной деятельности	Лицензия	№ 0133/01639	27.06.13	Без ограничения срока
5	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	Деятельность по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Лицензия	№ 1-Б/01374	25.12.13	Без ограничения срока
6	Департамент по недропользованию по Центральному округу	Разведка и добыча подземных вод для технологического обеспечения водой пункта обмена баллонов в с.Покровка Ефремовского района	Лицензия	ТУЛ 00548 ВЭ	23.06.14	01.02.20
7	Департамент по недропользованию по Центральному округу	Разведка и добыча подземных вод для технологического обеспечения водой производственно-складской базы в г.Киреевске	Лицензия	ТУЛ 00549 ВЭ	23.06.14	31.12.27
8	Акционерное общество "АГРОМАШ"	Проведение контроля оборудования и материалов неразрушающими методами при изготовлении, строительстве, монтаже, ремонте, реконструкции и техническом диагностировании объектов	Свидетельство	№ 64А040527	17.12.14	17.12.17
9	Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Строительство"	Допуск к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Свидетельство	№ ГСС-10-083-24082009	19.12.14	Без ограничения срока
10	Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Проектирование"	Допуск к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов	Свидетельство	№ ГСП-06-020	22.10.13	Без ограничения срока



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

		капитального строительства				
11	Некоммерческое партнерство «Инженер-Изыскатель»	Допуск к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Свидетельство	№ИИ-114-513	03.12.15	Без ограничения срока
12	Аттестационная комиссия Тульской области по аттестации аварийно-спасательных служб, аварийно-спасательных формирований и спасателей	Свидетельство на право ведения аварийно-спасательных и других неотложных работ в чрезвычайных ситуациях	Свидетельство	№ 0-218-094	27.11.14	27.11.17

**Общество включено в Реестры Некоммерческих партнерств:**

- Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Газораспределение» (протокол заседания №4 от 28.12.2010), запись в реестре участников – №20;
- Некоммерческое партнерство «Российское газовое общество», запись в реестре - №107;
- Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Строительство» (свид-во №ГСС-07-083-24082009), запись в реестре - №83;
- Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Проектирование» (свид-то №ГСП-02-020 от 17.11.2010г.), запись в реестре - №20;
- Некоммерческое партнерство «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель» (свид-то №ИИ-114-207 от 11.11.2010г.), запись в реестре - №114.

**Генеральный директор Общества** - Воробьев Николай Юрьевич

**Главный бухгалтер Общества** - Рощина Людмила Васильевна

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества входят следующие лица:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1.	Дмитриев Евгений Анатольевич	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
2.	Елецкий Алексей Сергеевич	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального ФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
3.	Илясова Наталия Ивановна	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
4.	Крон Михаил Альфредович	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО

		«Газпром межрегионгаз»
5.	Мазаев Андрей Анатольевич	Начальник отдела развития коммерческих направлений ДЗО Управления стратегического и корпоративного развития ООО «Газпром межрегионгаз»
6.	Прохорова Ольга Владимировна	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
7.	Сидоров Игорь Андреевич	Начальник группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек:

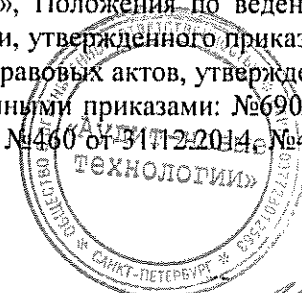
	Фамилия, имя, отчество	Должность
1.	Афанасьева Александра Юрьевна	Главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и объектов вложений Управления внутреннего аудита ООО "Газпром межрегионгаз"
2.	Лебедева Полина Михайловна	Главный экономист Отдела бюджетирования деятельности ГРО Дальнего Востока и Северо-Запада России Управления бюджетирования и ценообразования ООО "Газпром межрегионгаз"
3.	Рябова Ирина Вячеславовна	Главный бухгалтер филиала АО «Газпром газораспределение Тула» «Подземметаллзащита»

## **2. Раскрытие применяемых способов ведения учета**

### **Основа представления**

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

Положение по учетной политике Общества на 2016 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом №619 от 30.12.2010 и изменениями и дополнениями утвержденными приказами: №690 от 19.12.2011, №725 от 31.12.2011, №583 от 29.12.2012, №480 от 30.12.2013, №460 от 31.12.2014, №426 от 31.12.2015г.



## Основные средства

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

### *Порядок отнесения объектов к основным средствам*

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

### *Определение первоначальной стоимости основных средств*

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, начиная с 1 января 2006 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

### *Переоценка объектов основных средств*

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 1996 года. В Учетной политике Общества (п.9.4) не предусмотрена обязательная переоценка основных средств.

### *Амортизация объектов основных средств*

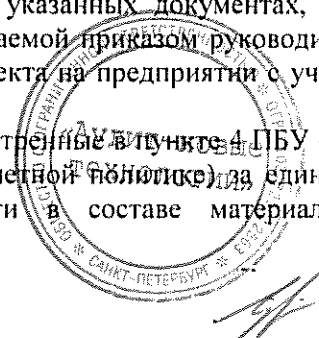
Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

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

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

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 000 рублей (лимит, установленный в учетной политике) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-



производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

***Выбытие объектов основных средств***

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

***Затраты по ремонту и обслуживанию***

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

**Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):**

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2006	с 1.01.2006
Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

**Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 № 153н.

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

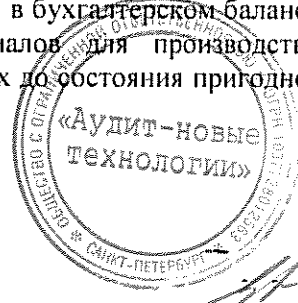
- срока действия исключительных прав Общества на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности Общества). По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

**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 № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.





Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен. При их выбытии производится по способу *средней себестоимости*.

**Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется.**  
**Порядок оценки незавершенного производства**

К незавершенному производству относятся продукция, работы, услуги частичной готовности, законченные, но не принятые заказчиком работы и услуги, остатки невыполненных заказов, материалы и полуфабрикаты, подвергшиеся обработке и находящиеся в производстве. Стоимость НЗП формируется путем отнесения прямых затрат к конкретному объекту НЗП, соответствующих прямым расходам в налоговом учете (материальные затраты в соответствии с подпунктами 1,4,7 пункта 1, ст.254 НК РФ, расходы на оплату труда персонала, участвующего в производственном процессе, выполнении работ, услуг, суммы социального страхования и обеспечения, суммы начисленной амортизации).

*Счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не применяется*

Транспортно-заготовительные расходы отражаются на отдельном субсчете к счету 10 «Материалы» (10-12). Списание ТЗР производится пропорционально стоимости материалов, исходя из отношения суммы остатка ТЗР на начало месяца и текущих ТЗР за месяц к сумме остатка материалов на начало месяца и поступивших материалов в течении месяца. Полученное в результате значение, умноженное на 100, дает процент, который следует использовать при списании ТЗР на увеличение (удорожание) стоимости израсходованных материалов. ТЗР в конце месяца распределяются головным управлением пропорционально сумме переданных филиалам материалов по сч.79 «Внутрихозяйственные расчеты».

### Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Косвенные расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце месяца на счет 90-08 «Управленческие расходы» в следующем порядке:

а) во всех филиалах расходы распределяются пропорционально доле оплаты труда основного персонала конкретного вида деятельности в общем объеме фонда оплаты труда

б) в головной организации расходы распределяются пропорционально сводной доле оплаты труда основного персонала конкретного вида деятельности в общем объеме фонда оплаты труда.

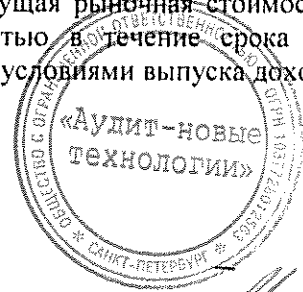
## Финансовые вложения

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

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

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

### Выручка от продаж



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

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей. Выручка по договорам строительного подряда с длительным производственным циклом, при условии, что в договоре не предусмотрена поэтапная сдача работ или услуг, доходы учитываются пропорционально фактическим расходам отчетного периода в общей сумме затрат по смете.

#### **Заемные средства**

Объекты учета отсутствуют.

#### **Дебиторская задолженность**

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

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги не реальные для взыскания списываются по каждому обязательству на финансовые результаты, если в период предшествующий отчетному суммы долгов не резервировались.

##### **Резерв по сомнительным долгам**

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по задолженности, признанной сомнительной.

#### **Собственный капитал**

В составе капитала отражаются:

- уставный капитал;
- добавочный капитал;
- резервный капитал;
- нераспределенная прибыль

Общество отражает в учете и отчетности операции по движению сумм нераспределенной прибыли в соответствии с решениями общего собрания акционеров. Использование нераспределенной прибыли производится в порядке установленном нормативными документами по бухгалтерскому учету и отчетности.

#### **Добавочный капитал**

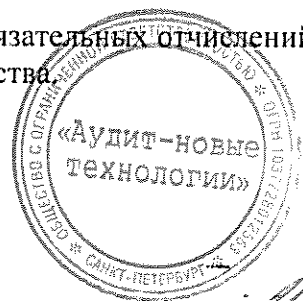
Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

#### **Резервный капитал**

В Обществе создается резервный капитал (фонд) путем обязательных отчислений 5% от размера уставного капитала, согласно пункта 15.2 Устава Общества.

#### **Операции в иностранной валюте**

Объекты учета отсутствуют.



## Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 № 49.

В 2016 году в соответствии с Учетной политикой Общества и на основании Приказов №298; 299 от 22.09.2016 проведена инвентаризация имущества и обязательств, в том числе: материально-производственных запасов проведена по состоянию на 01 октября 2016г., прочего имущества, основных средств по состоянию на 01.11.2016г., активов и финансовых обязательств – по состоянию на 31 декабря 2016г. В результате инвентаризации выявлены излишки и недостачи. Выявленный в результате инвентаризации излишек имущества оприходован по рыночной стоимости на дату проведения инвентаризации.

## Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Способ закрепленный учетной политикой:

«Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль - на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль».

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются) в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

## События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты раскрывается в отчетности в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина РФ №56н от 25.11.1998.

## Условные факты хозяйственной деятельности

Информация об условных фактах раскрывается в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Минфина РФ №167н от 13.12.2010

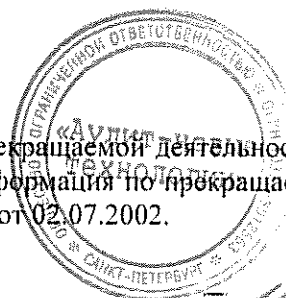
## Информация о связанных сторонах

Общество включает в пояснительную записку, входящую в состав бухгалтерской отчетности в виде отдельного раздела информацию о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ(11/2008), утвержденного приказом Минфина РФ №48 от 29.04.2008.

## Информация о прекращаемой деятельности

Общество включает в пояснительную записку информацию о прекращаемой деятельности в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденного приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2002.



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

**Изменения учетной политики**

*Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом*

Учетная политика, применяемая в 2016 году, существенно не отличалась от Учетной политики 2015 года. Были внесены дополнения и изменения в Учетную политику на 2017 год в следующие разделы и пункты:

Раздел учетной политики	Было до 01.01.2017	С учетом изменений с 01.01.2017
<b>Раздел 2. Формы первичной учетной документации:</b> <b>Приложение № 3</b>		Перечень используемых в бухгалтерском учете Общества разработанных форм первичных учетных документов» дополнить: 22. Расчет предварительного размера платы за технологическое присоединение объекта капитального строительства
<b>Раздел 15 Учет расходов по обычным видам деятельности:</b> <b>Приложение 8.</b>		Порядок учета затрат на производство и незавершенное производство дополнить: По виду деятельности «Подключение (тех. присоединение) объектов капитального строительства к сети газораспределения» доходы и расходы учитываются по объектам строительства.
<b>Раздел 9.3. Амортизация объектов основных средств</b> <b>абзац 2 изложить в следующей редакции:</b>	Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, утвержденной ОАО «Газпром»	С 1 января 2017 г срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету исходя из:  ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;  ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;  нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды)
<b>Раздел 22. Доходы по обычным видам деятельности</b> <b>дополнить абзацем:</b>		Финансовый результат (прибыль/убыток), полученный по виду деятельности «Подключение (тех. присоединение) объектов капитального строительства к сети газораспределения», сложившийся за фактический период подлежит направлению в качестве источника

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

		финансирования для покрытия расходов по строительству объектов тех. присоединения в инвестиционной деятельности (08 счет).
<b>Раздел 24. Основные элементы учетной политики для целей налогообложения</b> Абзац «Амортизируемое имущество» дополнить		В отношении основных средств, введенных в эксплуатацию после 1 января 2017 г., применяется Классификация ОС для определения срока полезного использования в редакции Постановления Правительства от 7 июля 2016 г. N 640.

Внесенные изменения в Учетную политику не влияют на показатели бухгалтерской отчетности.

### **3. Вступительные и сравнительные данные.**

#### **3.1.Скорректированные данные бухгалтерского баланса**

**Скорректированные данные бухгалтерского баланса за 2014-2015год в связи с уточнением сроков списания и вида расходов будущих периодов**

**Скорректированные данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2014г.**

Наименование статьи	код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Прочие внеоборотные активы	1190	678	+ 3 663	4 341
права пользования результатами интеллектуальной деятельности ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	1191	678	+ 1640	2 318
прочие	1192	0	+2 023	2 023
Прочие оборотные активы	1260	6 469	- 3 663	2 806
прочие	12605	6 192	- 3 663	2 529

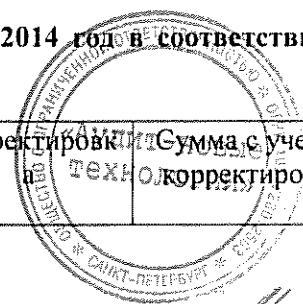
**Скорректированные данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015г.**

Наименование статьи	код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Прочие внеоборотные активы	1190	6 600	+ 5 933	12 533
права пользования результатами интеллектуальной деятельности ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	1191	6 600	+ 3 989	10 589
прочие	1192	0	+1 944	1 944
Прочие оборотные активы	1260	8 525	- 5933	2 592
прочие	12605	7 913	- 5 933	1 980

#### **3.2. Скорректированные данные отчета о финансовых результатах**

**Скорректированные данные отчета о финансовых результатах за 2014 год в соответствии с ПБУ 4/99**

Наименование показателя	код строк и	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
-------------------------	-------------	------------------------	---------------	------------------------------



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

в т.ч. – налог на прибыль по спецнадбавки	2421	(16 299)	+ 16 299	-
- налог на прибыль по технологическому присоединению	2422	(19 992)	+ 19 992	-

**3.3.Скорректированные данные отчета о движении денежных средств**

Скорректированные данные отчета о движении денежных средств за 2015 год в связи с уточнением займов выданных и возвращенных сотрудниками

Наименование показателя	код строк и	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Поступления – всего	4110	2 485 939	+ 3 250	2 489 189
- прочие поступления	4117	23 862	+ 3 250	27 112
Платежи всего	4120	(2 435 081)	- 5 910	(2 440 991)
- прочие платежи	4126	(102 831)	- 5 910	(108 741)
Сальдо денежных потоков от текущей деятельности	4100	50 858	- 2 660	48 198
Поступления – всего	42 10	29 137	- 3 250	25 887
- от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	24 250	- 3 250	21 000
Платежи – всего	4220	(37 660)	+ 5 910	(31 750)
-в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5 910)	+ 5 910	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 523)	+ 2 660	(5 863)

**3.4 Скорректированные данные Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.  
на 31.12.2014г.**

Наименование статьи	код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Разд.5.4				
Всего	5590	-	+1471	1471
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	+29	29
Расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	+1442	1442

**на 31.12.2015г.**

Наименование статьи	код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Разд.5.4				
Всего	5590	-	+1421	1421
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	+293	293
Расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	+1128	1128



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

##### Капитальные вложения и оборудование к установке

тыс. руб.

	Сальдо на 31.12.14	Сальдо на 31.12.15	Выпол- нено	Введено	Списано	Сальдо на 31.12.16
Выполнено строительно- монтажных работ	58 630	16 953	102 860	110 255	-	9 558
Приобретено объектов основных средств	-	-	20 665	20 665	-	-
Выполнено проектных работ	29 812	29 517	26 292	14 307	2 201	39 301
Оборудование требующее монтажа	1 965	1 253	3 942			5 195
<b>ИТОГО:</b>	<b>90 407</b>	<b>47 723</b>	<b>153 759</b>	<b>145 227</b>	<b>2 201</b>	<b>54 054</b>
<b>Нематериальные активы</b>						
	Сальдо на 31.12.14	Сальдо на 31.12.15	Выпол- нено	Введено	Списано	Сальдо на 31.12.16
Приобретение нематериальных активов	437	798	833	793	-	838

\* расхождение суммы «Принято к учету» в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах табл.2.2 «Незавершенные капитальные вложения» в сумме 145 227 тыс.руб. и суммы поступления ОС по табл.№2.1 «Наличие и движение ОС» в сумме 172 848 тыс.руб., объясняется оприходованием в собственность на баланс Общества лизингового имущества на сумму 27 621 тыс.руб., бухгалтерской проводкой Д-т 01 К-т 02.

Расхождение амортизации начисленной по табл.1.1.- 333,0 тыс.руб. и табл.2.1. – 145631 тыс.руб. с табл.6 по статье амортизация - 118 027 тыс.руб. составляет износ лизингового оборудования в сумме 27 621 тыс. руб. амортизации отнесенной на 91 б/счет в сумме 137 тыс.руб., амортизация отнесенная на капитальные вложения в сумме 179 тыс.руб.

##### Расходы на научно-исследовательские, опытно- конструкторские и технологические работы

Объекты учета отсутствуют

#### 4.2 Основные средства

Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации, а также движения ОС, изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, в течении года раскрыты в табличной части Пояснения, табл.2.1,2.3

##### а) Основные средства сданные в аренду, числящиеся на балансе и за балансом

Отражены в разделе 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.

	Здания	Машины и оборудова- ние	Сооруже- ния	Транс- порт	Др. ОС	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2014	2 593,1	22	311,7		-	2 926,8
Накопленная амортизация на 31.12.2014	443,8	17,8	154,9		-	616,5
Остаточная стоимость на	2 149,3	4,2	156,8		-	2 310,3

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

31.12.2014						
Остаточная стоимость на 01.01.2015	2 149,3	4,2	156,8	-	-	2 310,3
Поступило из аренды		-	0,4	295,9		296,3
Сдано в аренду	432	16,6		1 314,6		1 763,2
Амортизация	84,1	2,3	8,7	1,1		96,2
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2015	3 025,1	38,6	311,3	1 018,7		4 393,7
Накопленная амортизация на 31.12.2015	638,0	34,7	1 27,4	1 018,2		1 818,3
Остаточная стоимость на 31.12.2015	2 387,1	3,9	1 83,9	0,5		2 575,4
Остаточная стоимость на 01.01.2016	2 387,1	3,9	1 83,9	0,5		2 575,4
Поступило из аренды	3112,5			3511,6		6624,1
Сдано в аренду	4378,7	15,0	6,7	2842,3		7242,7
Амортизация	31,3	0,8	8,7	0		40,8
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2016	4291,3	53,6	318,0	349,4		5012,3
Накопленная амортизация на 31.12.2016	978,6	51,9	142,1	349,4		1522,0
Остаточная стоимость на 31.12.2016	3312,7	1,7	175,9	0		3490,3

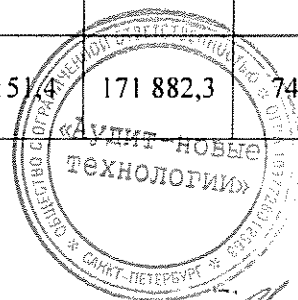
**б) Основные средства, переведенные на консервацию:**

	тыс. руб.		
	31.12.14	31.12.15	31.12.16
Первоначальная стоимость, основных средств, переведенных на консервацию	73,0	73,0	-
Накопленная амортизация основных средств, переведенных на консервацию	44,8	44,8	-
Остаточная стоимость основных средств, переведенных на консервацию	28,2	28,2	-

ОС, по которым стоимость не погашается, т.е. амортизация не начисляется относятся земельные участки и объекты природопользования.

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

	тыс. руб.		
	31.12.14	31.12.15	31.12.16
Первоначальная стоимость, основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации	232 431,8	176 140,7	78385,2
Накопленная амортизация основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации	3 280,4	4 258,4	3549,7
Остаточная стоимость основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации	229 151,4	171 882,3	74835,5





## г) Основные средства, полученные по договору аренды, учитываемые за балансом, не входящие в указанные выше:

	Оценочная стоимость на 01.01.14	Поступил о	Выбыло	Оценочная стоимость на 31.12.14	Поступило	Выбыло	Оценочная стоимость на 31.12.15	Поступило	Выбыло	Оценочная стоимость на 31.12.16
Здания, всего	1956	1622		3578		735	2843	316	122	3037
в т.ч. аренда	1956	1622		3578		735	2843	316	122	3037
лизинг	-			-			-			-
Машины и оборуд., всего	36759	14083	8922	41920	8830	10017	40733		14260	26473
в т.ч. аренда	-	2522		2522	876		3398			3398
лизинг	36759	11561	8922	39398	7954	10017	37335		14260	23075
Выч.техника, всего	-			-			-			-
в т.ч. аренда	-			-			-			-
лизинг	-			-			-			-
Транспорт, всего	41190	8901	21616	28475	16250	18314	26411		4819	21592
в т.ч. аренда	-			-			-			
лизинг	41190	8901	21616	28475	16250	18314	26411		4819	21592
Газопроводы, всего	2409002	327610	148412	2588200	47477		2635677	42935		2678612
в т.ч. аренда, субаренда	2409002	327610	148412	2588200	47477		2635677	42935		2678612
лизинг	-			-			-			-
Прочие, всего	18388	14527	736	32179	7510	86	39603	23979	9217	54365
в т.ч. аренда	18388	14527	736	32179	7510	86	39603	23979	9217	54365
лизинг	-			-			-			-
Итого:	2507295	366743	179686	2694352	80095	29152	2745267	67230	28418	2784079
в т.ч. аренда, субаренда	2429346	346281	149148	2626479	55891	821	2681521	67230	9339	2739412
лизинг	77949	20462	30538	67873	24204	28331	63746	-	19079	44667

#### 4.3 Финансовые вложения

Аналитические данные раскрыты в «Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» раздел 3.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2015-16гг не начислялся.

Обществом получены доходы по краткосрочным вложениям:

- по депозитам и займам            в 2014 - 6 907 тыс.руб.  
    в 2015 - 16 324 тыс.руб.  
    в 2016 - 14 976 тыс.руб.

#### 4.4 Запасы

Аналитические данные раскрыты в «Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» раздел 4.

Резерв под обесценение материально-производственных запасов:

	тыс.руб.		
	31.12.14	31.12.15	31.12.16
Резерв под обесценение МПЗ	447	720	696

Запасы находящиеся в залоге на 31.12.2015 и на 31.12.2016 отсутствуют.

#### 4.5 Дебиторская задолженность

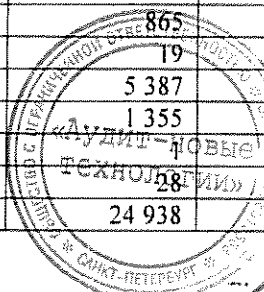
##### Долгосрочная дебиторская задолженность

	тыс. руб.		
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Задолженность работников по выданным займам и ссудам (сч.73)	2 209	2 706	5 442
Задолженность прочих дебиторов (сч.76-09)	2 341	4	6 670
<b>Итого:</b>	<b>4 550</b>	<b>2 710</b>	<b>12 112</b>

По данной статье представлены данные о дебиторской задолженности, платежи по которой в соответствии с заключенными договорами ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

##### Краткосрочная дебиторская задолженность

	тыс.руб.		
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Расчеты с покупателями и заказчиками , всего:	279 564	325 048	344 168
в т.ч.			
- транспортировка природного газа	240 066	236 303	273 951
- спец.надбавка	57	-	-
- газоснабжение сжиженным газом	193	197	236
- прочая деятельность	65 883	113 047	93 229
- резерв по сомнительным долгам	(26 635)	(24 499)	(23 248)
Авансы выданные (сч.60-2)	30 690	8 034	7 778
Резерв по сомнительным долгам	(15)	(214)	(900)
Выполненные этапы по незавершенным работам (сч.46)	70 313	52 617	-
Прочая, всего	20 412	19 942	21 597
в т.ч.			
- налоги и сборы (сч.68)	2 527	1 047	652
- расчеты по соц.страхованию (сч.69)	546	865	285
- расчеты с подотчетными лицами (сч.71)	29	19	29
- расчеты с персоналом по прочим операциям (сч.73)	5 975	5 387	3 436
- расчеты по страхованию (сч.76-1)	1 302	1 355	1 172
- расчеты по претензиям (сч.76-2)	76	-	81
- расчеты с прочими покупателями и заказчиками (76-06)	1	28	1
- расчеты с разными дебиторами (76-09)	19 721	24 938	15 948



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

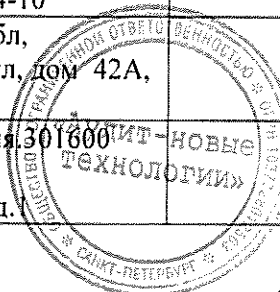
- резерв по сомнительным долгам	(9 765)	(13 698)	(7)
<b>Итого:</b>	<b>400 964</b>	<b>405 427</b>	<b>372 643</b>

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разд. 5.1. поступление и выбытие дебиторской задолженности раскрывается за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**Расшифровка дебиторской задолженности**

тыс.руб.

п/п	Наименование контрагента	ИНН	Адрес	Сумма
<b>1.</b>	<b>Всего</b>			<b>384 755</b>
	в том числе: долгосрочная			12 112
	краткосрочная			372 643
<b>1.1.</b>	<b>Внутригрупповые дебиторы: всего</b>			<b>288 799</b>
	в том числе:			
1	ООО "Газпром межрегионгаз Тула»,	7107049989	300012 г.Тула пр.Ленина 79	262 257
2	ООО «Тула Газ-сервис»	7107552952	300012, г.Тула, ул.М.Тореза 5а	21 224
3	ООО «Газпром инвестгазификация»	7810170130	190098, г.Санкт-Петербург, Конногвардейский бульвар, дом 17, литер А	4 342
4	Газпром газораспределение ОАО	7838306818	190000, Россия, Санкт-Петербург, Конногвардейский бульвар д.17, лит."А"	441
5	ООО «Газпром трансгаз Москва»	5003028028	Московская область, Ленинский район, п.Газопровод, д.101	341
6	ООО «Газпром энерго»	7736186950	117393, г.Москва, ул.Строителей, д.8, корп.1	175
7	АО «Газпром газораспределение Орел»	5700000020	г.Орел, 7-Ноября, дом № 19, корпус А	9
8	АО «Газпром газораспределение Калуга»	4000000015	г.Калуга пер.Баррикад 4	7
9	АО «Газпром газораспределение Рязанская область»	6230006061	г.Рязань ,ул.Семашко,д.16	2
10	ООО "Газпром межрегионгаз Липецк»	4825024049	398059 г.Липецк ул.Фрунзе ,11	1
<b>1.2.</b>	<b>Внешние дебиторы: всего</b>			<b>95 956</b>
	в том числе свыше 1 000 000руб.:			
1	ООО Агротехсервис	7118502287	301246, Тульская обл, Щекинский р-н, Большая Тросна д, Цветочная ул, дом № 1а	16 669
2	МУП Тепловое хозяйство	7117010927	301600, г.Узловая,ул.Советская,5	7 339
3	ООО Нефтегазснаб	7710883699	127006, г.Москва, ул.Садовая-Триумфальная, дом 4-10	5 342
4	ООО РЕМГАЗСТРОЙ	4029033510	249930, Калужская обл, Мосальск г, Ленина ул, дом 42А, оф.3	5 112
5	АО Пластик	7117000076	Российская Федерация, 301600 г.Узловая Тульской области,ул.Тульская д.	4 112



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

6	ООО СпецМонтаж	7726674884	117525, Москва г, ул.Днепропетровская, дом № 5, корпус 4, оф.191	3 238
7	Администрация МО Одоевский район	7131000871	301440, Тульская обл., Одоевский р-н, пгт.Одоев, ул. Л.Толстого, д.3	2 973
8	ООО ЭнергоГазИнвест- Тула	7107500552	300041, Тульская обл, Тула г, Пушкинский проезд, дом 4а	2 450
9	Администрация МО Ясногорский район	7136005464	301030, Тульская обл., г. Ясногорск, ул. П.Смидовича, д.8	2 249
10	Новый век ООО СК	7725750028	115054, Москва г, ул. Дубининская, дом 57, строение 1	2 031
11	ООО ТулаГазСервис	7107098062	Тульская область , г. Тула, ул.Перекопская, 5-Б	1 657
12	ООО ЛОТ 1	7107509675	300045 г.Тула, ул.Перекопская, дом № 56	1 581
13	Администрация МО Кимовский район	7115004460	301720 Тульская область, г.Кимовск, ул.Ленина, дом № 44а	1 454
14	АО Тулагорводоканал	7105504223	300001 г.Тула Демидовская плотина 8	1 235
15	АО ТНС энерго Тула	7105037307	300041, г.Тула, ул.Каминского, 31-а	1 206
16	Славный МУП ЖКХ МО	7121002277	301505, Тульская обл, Арсеньевский р-н, Славный пгт, Школьная ул, дом 2	1 204
17	ООО Спецстрой 71	7106529365	300041, Тульская обл, Тула г, Демонстрации ул, дом 2Г, оф.26	1 104
18	Администрация МО Богородицкий район	7112004052	301835, Тульская обл, Богородицкий р-н, Богородицк г, Ленина ул, дом 3	1 037
19	Прочие			33 963

#### 4.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	31.12.2014	31.12.2015	тыс. руб. 31.12.2016
Касса	234	188	209
Расчетные счета	157 286	177 692	269 723
Валютные счета	-	-	-
Переводы в пути	790	1 206	1 226
Депозиты краткосрочные	-	-	-
Корпоративный карточный счет	1 045	578	254
<b>Итого:</b>	<b>159 355</b>	<b>179 664</b>	<b>271 412</b>

#### Пояснения по Отчету о движении денежных средств (ОДДС)

##### 4.6.1 Расшифровка строки 4111 «Поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг»

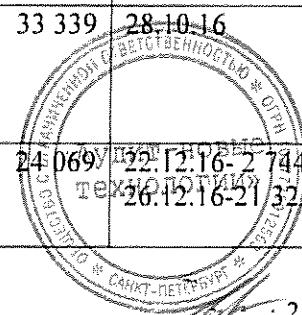
Контрагент	ИНН	Адрес	Сумма, тыс.руб
ООО Газпром межрегионгаз Тула	7107049989	300012, 71, Тула, пр.Ленина, дом № 79	1 774 244
ООО Тула Газ- сервис	7107552952	300012, Тульская обл, Тула г, М.Тореза ул, дом 5а	132 761
АО Корпорация развития Тульской	7104046595	300041, Тульская обл, Тула г, Менделеевская ул, дом 4	12 670

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

области			
АО Пластик	7117000076	Российская Федерация.301600 г.Узловая Тульской области.ул.Тульская д.1	33 372
Администрация МО Киреевский район	7128004770	301260, Тульская обл, Киреевский р-н, Киреевск г, Титова ул, дом 4	11 187
ООО Нефтегазснаб	7710883699	127006, г.Москва, ул.Садовая-Триумфальная, дом 4-10	25 289
ПАО Квадра	6829012680	300012, Тульская обл, Тула г, Тимирязева ул, дом 99-в	20 798
ООО РЕМГАЗСТРОЙ	4029033510	249930, Калужская обл, Мосальск г, Ленина ул, дом 42А, оф.3	19 418
ООО Жилстрой	7104069232	300028, Тульская обл, Тула г, Седова ул, дом 27, корпус 5	15 198
Администрация МО Одоевский район	7131000871	301440, Тульская обл., Одоевский р-н, пгт.Одоев, ул. Л.Толстого, д.3	10 792
ООО ВымпелСтрой	7713738636	117447, г.Москва, ул.Большая Черемушкинская, дом 13, строение 4	8 309
ООО ТулаЗерноСистема	4632194397	305040, г.Курск, ул.50 лет Октября, дом 116г	5 270
СК ЗАО ОРУЖЕЙНАЯ СЛОБОДА	7104044439	300045, Тульская обл, Тула г, Михеева ул, дом 15	4 624
Администрация МО Кимовский район	7115004460	301720 Тульская область, г.Кимовск, ул.Ленина, дом № 44а	3 341
Администрация МО Куркино	7129001349	301940, Тульская обл, Куркинский р-н, Куркино рп, Театральная ул, дом № 22	2 716
ООО МГ-ФИНАНС	7705543506	107045, г.Москва, Пушкирев переулок, дом 8, строение 1, оф.4	1 657
ООО ВХК	7704626189	301320, Тульская обл, Веневский р-н, Венев г, Революционная ул, дом 9А, оф.2	1 509
ООО СТГ-ЭКО	7816458415	190068, г.Санкт-Петербург, Вознесенский пр., дом 36, литер А, оф.36	1 464
ООО Центр- Известняк	7125024793	301160, Тульская область, д.Дубна, ул.Свободы, д.11	1 448
Администрация МО пос. Приупский	7128028475	301295, Тульская область, Киреевский район, п.Приупский, ул.Клубная, д.7	1 380
АО Тяжпромарматура	7111502104	Тульская обл, , г.Алексин., ул.Некрасова, дом № 60	1 377
Прочие			361 327
<b>Итого</b>			<b>2 450 151</b>

**4.6.2 Расшифровка строки 4113 «авансы полученные от покупателей, заказчиков»**

Контрагент	ИНН	Адрес	Сумма, тыс.руб.	Дата платежа, сумма руб.
Корпорация развития Тульской области АО	7104046595	300041, Тульская обл, Тула г, Менделеевская ул, дом 4	54 936	21.10.16
Электрогенерация Интер РАО АО	7704784450	119435, Российская Федерация, г.Москва, ул.Большая Пироговская, дом 27, строение 1	33 339	28.10.16
Администрация МО Киреевский район	7128004770	301260, Тульская обл, Киреевский р-н, Киреевск г, Титова ул, дом 4	24 069	22.12.16-2744 26.12.16-21325

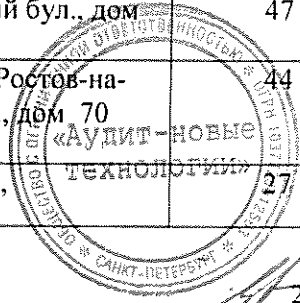


**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

ООО Строительная компания Заказчик НС	7116501344	301603, Тульская обл, Новомосковский р-н, Новомосковск г, Маяковского ул, дом № 28-б	4 750	23.08.16
Ланцов Олег Владимирович	710300236820	300062, Тульская обл, Тула г, Максимовского ул, дом 6, кв.101	2 348	19.04.16-1 174 30.08.16-1 174
ООО Приокская инвестиционная компания	6234044974	390000, г.Рязань, ул.Павлова, дом 12	2 278	31.05.16
Белкин Михаил Иванович, ул. Железнодорожная 45			1 429	01.03.16-995 18.10.16-434
ООО Спецмонтаж УМР	7727560880	117312, г.Москва, ул.Вавилова, дом 17, ком.Б2	1 596	23.05.16
ООО Алза	2127311850	428000, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Гагарина ул, дом 55	1 542	08.11.16-417 09.11.16-240 15.12.16-286 26.12.16-271 27.12.16-329
ООО Интертехпроект	7716800385	129336, г.Москва, ул.Стартовая, дом 23, корпус 1, пом.2, ком.10	1 500	14.10.16
ООО АВРОРА-Гринн	7106023650	300041, Тульская обл, Тула г, Пушкинская ул, дом 53	1 500	02.06.16-1000 01.11.16-500
ООО Петербургская гарантия	7801644585	199048, Санкт-петербург г, 13-я В.О., дом 78	1 321	25.04.16-1265 26.12.16-56
ООО СтройМонтажСервис	7116507561	301659, Тульская обл, Новомосковский р-н, Новомосковск г, Маяковского ул, дом № 34, кв.8	1 075	03.11.16
Прочие			15 148	
<b>Итого</b>			<b>146 831</b>	

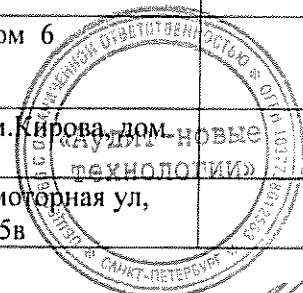
**4.6.3 Расшифровка строки 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»**

Контрагент	ИНН	Юридический адрес	Сумма, тыс.руб.
АО Газпром газораспределение	7838306818	190000, Россия, Санкт-Петербург, Конногвардейский бульвар д.17, лит."А"	124 813
ООО ВАГ	7811554860	193079, г.Санкт-Петербург, Октябрьская набережная, дом 84, корпус 5, лит.А, пом.3Н	63 398
Газпром межрегионгаз Тула ООО	7107049989	300012, 71, Тула, пр.Ленина, дом № 79	51 872
ООО НГК	7717704892	129085, г.Москва, Звездный бул., дом 21, корпус 3, кв.5	47 497
ООО ГЭС розница	6164317329	344011, Ростовская обл, г.Ростов-на-Дону, Долмановский пер., дом 70 "Д"	44 078
ООО Полипластик Центр	7728522157	Московская обл, климовск,	27 635



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

		Бережковский пр-д, дом № 10	
ООО Газпром межрегионгаз	5003021311	197110, Российская Федерация, г.Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24, литер А	26 000
ООО Протон-2000	7107045173	300027, Тульская обл, Тула г, Кутузова ул, дом 100, оф.507	13 855
ООО АНТ-Информ	7806108193	194044, г.Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский пр., д.60, литер А	12 771
ООО СервисСофт Инжиниринг	7105522261	300004, Тульская обл, Тула г, Щегловская засека ул, дом 30	11 101
ООО Сплав НПИФ	6166003416	344029, Ростов-на-Дону г, Металлургическая ул, дом 102/2	10 914
ОАО Роснефть НК	7706107510	115035, г.Москва, Софийская наб., дом 26/1	10 570
ООО Коммерческие автомобили - Группа ГАЗ	5256051148	603004, Нижегородская обл, г.Нижний Новгород, пр-кт Ильича, дом 5	7 084
ООО Арма	7816539921	199106, г.Санкт-Петербург, Проспект Средний В.О., дом № 88А, корпус 48Н	6 719
ООО ТРЕЙД-МАРКЕТ	7840456049	191002, Санкт-Петербург г, Достоевского г, дом 9 А, кв.19-н	6 613
ООО АЛЬФАКОМ	3444253552	400005, г.Волгоград, ул. имени Глазкова, дом 5, оф.3	6 354
ООО Эльтонспецгаз	6452111613	410005, г.Саратов, ул.Астраханская, дом 87, оф.402	5 492
ООО Атлантивест	5024094328	142703, Московская обл., Ленинский р., г.Видное, ул.Школьная, дом 84а	4 480
АО ЭЦМ-Сервис	7730113497	121059, г.Москва, Бережковская наб., дом 18А	4 261
ООО Профкомплект	7736572521	Российская Федерация, г.Москва, Проспект Вернадского, дом 29, помещение № 1905/3	4 190
ООО Микрошит	7107057690	300045 г.Тула ул.Морозова, 1-Б	3 752
ООО Ариэль Пласткомплект	5027146768	г.Котельники Моск.обл ул. Дзержинское шоссе д.4 140054	3 614
ООО Атлант-М Балтика	7806113210	195253, г.Санкт-Петербург, Салтыковская дорога, дом 15	2 331
ООО ПромСервисРегион	7107533692	300024, Тульская обл, Тула г, Рязанская ул, дом № 20, оф.322	2 071
ООО Грантэк XXI	3420011748	111622, г.Москва, ул.Б.Косинская, дом 27	2 009
ООО Южная метрологическая компания	6122010039	344010, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону, ул.Красноармейская, дом 143, лит."АГ" ком.2	2 000
ООО ГКИ	7820335198	196601, г.Санкт-Петербург, ул.Глинки, дом 3, оф.101	1 970
АО "Газпром промгаз"	7734034550	Москва г, Наметкина, дом 6	1 950
ОАО Гипрониигаз	6455000573	410012, г.Саратов, пр.им.Кирова, дом 54	1 917
ООО ТЕХСТРОЙ	7743944097	125438, Москва г, Автомоторная ул, дом 1/3, корпус 2, кв.605в	1 838



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

ООО ПроСтор Групп	7813386392	191317, г.Санкт-Петербург, пл.Александра Невского, дом 2, корпус литера Е, оф.5-Н	1 706
ООО Газкомплект северо-запад	7802841427	194044, г.Санкт-Петербург, пр.Большой Сампсониевский, дом 60, лит.А, пом.1123	1 612
ООО ВИРА	7719637384	105122, Москва г, Щелковское ш, дом 2А	1 210
ООО МВК-Комплект	7802795347	194156, г.Санкт-Петербург, ул.Манчестерская, дом 18, строение А, оф.10-н	1 128
Прочие			311 169
Итого:			829 974

**4.6.4 Расшифровка строки 4212 «поступления от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений»**

Статья	2015	2016
Погашение долга за реализованные в 2011 году финансовые вложения (100% доля ООО «Факел»)	56	2 833

**4.6.5 Расшифровка строки 4221 «платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов»**

Статья	2015	2016
Приобретение внеоборотных активов	31 750	20 273

**4.6.6 В ОДДС свернуты косвенные налоги:**

НДС	2014г.	2015г.	2016г.
подлежащий возмещению НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам	179 680	159 271	153 045
НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков	471 030	437 105	468 221
платежи НДС в бюджет	291 508	302 371	311 398
возвраты НДС из бюджета	-	-	-
Итого свернуто:	(158)	(24 537)	3 778

Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственника (участников) строка 4322 формы «Отчет о движении денежных средств», в сумме 21 604 тыс.руб. с учетом удержанных налогов в сумме 81 тыс.руб. в отчете об изменении капитала по стр.3327 отражено начисление дивидендов в сумме 21835 тыс.руб. В Бухгалтерском балансе отражаются остатки невыплаченных дивидендов.

Разница с суммой по отчету реестрадержателя составляет 150 тыс.руб., объясняется отсутствием банковских реквизитов акционеров.

**4.7 Прочие оборотные активы**





**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

Наименование показателя	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Денежные документы (сч.50-3)	112	139	176
Расчеты с разными дебитор.кредитор.(сч.76-01-2)	-	155	1 834
Расчеты с разными дебитор.кредитор.(сч.76-01-3)	2 299	1 686	1 655
Расходы будущих периодов (сч.97)	277	612	74
НДС при исполнении обязанностей налогового агента (сч.76-НА)	118	-	-
<b>Итого:</b>	<b>2 806</b>	<b>2 592</b>	<b>3 739</b>

#### 4.8 Уставный капитал

Наименование	31.12.2014		31.12.2015		31.12.2016	
Уставный капитал	Кол-во акций, шт.	Сумма, тыс.руб.	Кол-во акций, шт.	Сумма, тыс.руб.	Кол-во акций, шт.	Сумма, тыс.руб.
<b>Итого:</b>	158 591	159	158 591	159	158 591	159

Уставный капитал Общества на 31.12.2016 года оплачен полностью и распределен следующим образом:

Наименование	Кол-во ценных бумаг, шт	Доля в уставном капитале, %.
АО «Газпром газораспределение»	135 762	85,61
Небанковская кредитная организация АО «Национальный расчетный депозитарий» (номинальный держатель)	15 239	9,61
Прочие юридические лица	2 716	1,71
Физические лица	4 874	3,07
<b>Итого:</b>	<b>158 591</b>	<b>100</b>

#### 4.9 Добавочный капитал

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2015г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2016г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	322 410	-	(456)	321 954

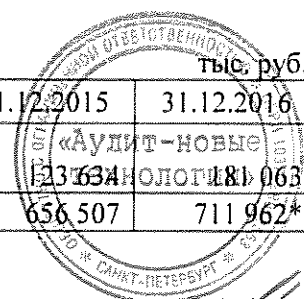
1. Обязательная переоценка проводилась в 1972,1992,1993,1994,1995,1996 годах
2. Целевое финансирование проводилось в 1995,1996 годах
3. Аналитический учет переоценки в карточках учета ОС

#### 4.10 Резервный капитал

Резервный капитал на 31.12.2016 года составляет 8 тыс.руб., что составляет не менее 5% от уставного капитала (ст. 35 Федерального закона "Об акционерных обществах").

#### 4.11 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Наименование показателя	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Прибыль отчетного года, подлежащая распределению (без спецнадбавки) 84.1	154 601	123 634	123 634
Прибыль отчетного и прошлых периодов, полученная	591 301	656 507	711 962*



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

от спецнадбавки 84.3			
Нераспределенная прибыль в обращении 84.3	768 848	902 118	1 004 373
<b>Итого:</b>	<b>1 514 750</b>	<b>1 682 259</b>	<b>1 897 398</b>

\*Прибыль полученная от спецнадбавки в сумме 711 962 тыс.руб равна стр.137011 Бухгалтерского баланса в сумме 55455 тыс.руб. плюс стр.137021 Бухгалтерского баланса в сумме 656507 тыс.руб.

**Использование спецнадбавки в 2016г.**

	2015г.		2016г.	
	с учетом НДС	без НДС	с учетом НДС	без НДС
Начислено	76 944	65 206	65 437	55 455
Оплачено	81 435	69 012	64 259	54 456
Использовано	89 953	76 231	58 602	49 663*

\*использовано спецнадбавки на строительство и реконструкцию по Отчету выполнения плана капитальных вложений 46 539 тыс.руб., на покрытие выпадающих доходов направлено 3 124 тыс.руб.согласно Постановления Комитета Тульской области по тарифам от 28.12.2016 №52/2

**Расчеты с покупателями и заказчиками по специальной надбавке (без учета НДС)**

Наименование показателя	Долг на начало отчетного периода	Предъявлено к оплате за отчетный период	Оплачено в отчетном периоде	Долг на конец отчетного периода
1. Покупатели по расчетным документам (в части специальной надбавки- в оценке нетто)	5 831	55 455	54 456	6 830

**4.12 Долгосрочные заемные средства**

Объекты учета отсутствуют.

**4.13 Краткосрочные заемные средства**

Объекты учета отсутствуют.

**4.14 Прочие долгосрочные обязательства**

Структура прочих долгосрочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2014 года приведена ниже:

Наименование контрагента	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
- ООО «Газпром межрегионгаз» - рассрочка платежа за газ по доп.соглашению №1/11 от 28.11.2011 к соглашению о порядке погашения задолженности №6-836 от 22.11.2006.)	26 000	-	-
<b>Итого:</b>	<b>26 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**4.15 Кредиторская задолженность**

Наименование показателя	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Поставщики и подрядчики, всего:	107 180	179 614	108 703
в т.ч			



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

- задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	-	279	136
- прочие	107 180	179 335	108 567
<b>Авансы полученные, всего:</b>	<b>290 992</b>	<b>285 823</b>	<b>271 027</b>
в т.ч.			
- авансы полученные прочие	343 371	336 792	271 027
- задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	-	480	-
- НДС с авансов полученных	(52 379)	(51 449)	(48 785)
<b>Задолженность перед бюджетом , всего</b>	<b>155 339</b>	<b>122 988</b>	<b>151 441</b>
в т.ч.			
- НДФЛ	61	7	17
- НДС	118 131	95 896	123 254
- налог на прибыль	28 893	17 465	18 031
- транспортный налог	487	548	475
- налог на имущество	6 827	8 319	9 185
- налог на землю	737	458	375
- плата за негативное воздействие на окр.среду	186	222	1
- налог с дивидендов по юр.лицам	-	2	5
- НДС при исполнении обязанностей нал. агента	17	71	98
<b>Задолженность по социальному страхованию и обеспечению, всего</b>	<b>28 118</b>	<b>28 478</b>	<b>-</b>
в т.ч.			
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению	743	459	-
- расчеты по пенсионному обеспечению	22 550	22 385	-
- расчеты по обязательному медицинскому страхованию	4 819	5 634	-
- расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	6	-	-
<b>Задолженность перед персоналом организации</b>	<b>320</b>	<b>29</b>	<b>-</b>
<b>Задолженность перед участниками</b>	<b>444</b>	<b>755</b>	<b>905</b>
<b>Прочие кредиторы, всего</b>	<b>3 520</b>	<b>4 450</b>	<b>5 509</b>
в т.ч.			
- расчеты с подотчетными лицами	101	138	146
- расчеты по депонированным суммам	32	7	9
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 387	3 481	4 711
- задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	-	824	643
<b>Итого:</b>	<b>585 913</b>	<b>622 137</b>	<b>537 585</b>

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разд. 5.3. поступление и выбытие кредиторской задолженности раскрывается за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**Расшифровка кредиторской задолженности**

Контрагент	ИНН	Адрес	Сумма
АО Корпорация развития Тульской области	7104046595	300041, Тульская обл, Тула г, Менделеевская ул, дом 4	109 936
АО Газпром	7838306818	190000, Россия, Санкт-Петербург,	53 847

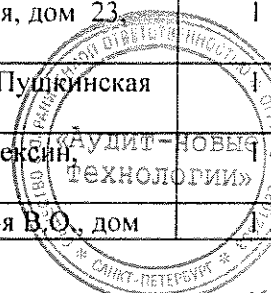


тыс.руб.

*[Signature]* 27

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

газораспределение		Конногвардейский бульвар д.17, лит."А"	
АО Электрогенерация Интер РАО	7704784450	119435, Российская Федерация, г.Москва, ул.Большая Пироговская, дом 27, строение 1	33 339
Администрация МО Киреевский район	7128004770	301260, Тульская обл, Киреевский р-н, Киреевск г, Титова ул, дом 4	24 069
ГУКС ТУЛОБЛУКС	7107030307	300041, Тульская обл, Тула г, Хлебная пл, дом № 7	16 100
ООО Воловский маслоэкстракционный завод	7124500792	301570, Тульская обл, Воловский р-н, Волово с, ул.Слепцова, дом 5	5 150
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Тульской области	7107099179	300041, Тульская обл, Тула г, Ленина пр-кт, дом 2	5 050
ООО Атлантивест	5024094328	142703, Московская обл., Ленинский р., г.Видное, ул.Школьная, дом 84а	5 026
ООО СервисСофт Инжиниринг	7105522261	300004, Тульская обл, Тула г, Щегловская засека ул, дом 30	4 932
ООО Строительная компания Заказчик НС	7116501344	301603, Тульская обл, Новомосковский р-н, Новомосковск г, Маяковского ул, дом № 28- б	4 750
ООО ГЭС розница	6164317329	344011, Ростовская обл, г.Ростов-на-Дону, Доломановский пер., дом 70 "Д"	4 493
Ланцов Олег Владимирович	710300236820	300062, Тульская обл, Тула г, Максимовского ул, дом 6, кв.101	3 913
ООО МельКом	7107097446		3 794
ООО Микроцит	7107057690	300045 г.Тула ул.Морозова, 1-Б	3 323
ООО Ариэль Пласткомплект	5027146768	г.Котельники Моск.обл ул. Дзержинское шоссе д.4 140054	2 484
ООО Приокская инвестиционная компания	6234044974	390000, г.Рязань, ул.Павлова, дом 12	2 278
ООО Газэнергоинформ	7728696530	192174, г.Санкт-Петербург, ул.Седова, дом 142 лит.А, пом.8Н	2 274
ООО Авангард	7112011370	301940, Тульская область. п. Куркино ул. 2- ая Привокзальная.д.26	2 212
ООО ПромСервисРегион	7107533692	300024, Тульская обл, Тула г, Рязанская ул, дом № 20, оф.322	2 114
Белкин Михаил Иванович, ул.Железнодорожная 45			1 875
ООО Газкомплект северо- запад	7802841427	194044, г.Санкт-Петербург, пр.Большой Сампсониевский, дом 60, лит.А, пом.1123	1 807
ЗАО Бизнес	7116000595	301650, Тул.обл.г.Новомосковск, ул.Московская д.34	1 647
ООО Спецмонтаж УМР	7727560880	117312, г.Москва, ул.Вавилова, дом 17, ком.Б2	1 596
ООО Алза	2127311850	428000, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Гагарина ул, дом 55	1 542
ООО Интертехпроект	7716800385	129336, г.Москва, ул.Стартовая, дом 23, корпус 1, пом.2, ком.10	1 500
ООО АВРОРА-Гринн	7106023650	300041, Тульская обл, Тула г, Пушкинская ул, дом 53	1 500
ФКП Химический комбинат Алексинский	7111003056	301361 Тульская область, г.Алексин, пл.Победы, 21	1 470
ООО Петербургская гарантия	7801644585	199048, Санкт-петербург г, 13-я В.О., дом	1 321



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

		78	
ООО Софтлайн проекты	7728734000	115114, Москва г, Дербеневская набережная, дом 7, строение 9	1 216
ООО РП Приокское	7111505673	301361, Тульская обл, Алексинский р-н, Алексин г, Тургенева ул, дом 34	1 196
ЗАО Краснобор	7130010740	301121, Тульская область, Ленинский р-н, пос.Рассвет	1 135
Музей-усадьба Ясная-Поляна	7118008832	301214, Тульская обл, Щекинский р-н, Ясная Поляна д	1 110
ООО АНТ-Информ	7806108193	194044, г.Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский пр., д.60, литер А	1 103
ООО СтройМонтажСервис	7116507561	301659, Тульская обл, Новомосковский р-н, Новомосковск г, Маяковского ул, дом № 34, кв.8	1 075
НП ТСН Крюково	7104068197	300041, Тульская обл, Тула г, Демонстрации ул, дом 1Б, кв.67	1 050
Прочие			226 358
Итого:			537 585

#### 4.16 Оценочные резервы и обязательства

В 2016 г. Обществом резерв по сомнительным долгам начислен в сумме 29 187 тыс.руб.

Сальдо на 31.12.15	Начислен	Использован	Восстановлен	Сальдо на 31.12.16
38 411	29 187	2 367	41 076	24 155

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах табл.5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в оборот резерва по сомнительной задолженности не берется резерв начисленный и погашенный в текущем периоде, в графе «Восстановление резерва» отражена сумма в связи с поступлением оплаты.

Оценочные обязательства начислены в сумме 159 453 тыс.руб.

Сальдо на 31.12.15	Начислен	Использован	Восстановлен	Сальдо на 31.12.16
83 710	159 453	151 194	-	91 969

резерв под обесценение ТМЦ начислен в сумме 476 тыс.руб.

Сальдо на 31.12.15	Начислен	Использован	Восстановлен	Сальдо на 31.12.16
720	476	500	-	696

**Дебиторская задолженность, списанная в 2016г. за счет резерва по сомнительным долгам**  
тыс.руб.

№п/п	Наименование дебитора	ИНН	Сумма
1.	ООО Жилищное и тепловое хозяйство	7117500209	365
2.	МУП "Жилкомхоз"	7117001866	355
3.	ООО "МИРЭКС"	7103001432	313
4.	ООО Тульский завод металлических конструкций	7114502230	260
5.	ОАО "Богородицкий завод теххимических изделий"	7112004782	57
6.	ООО Прагмастрой	7104515448	54
7.	ООО "Жилищно-коммунальное объединение"	7116502933	31

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

8.	ООО СтройКомплект	7810818439	17
9.	ОАО Управляющая компания по ЖКУ	7130027180	16
10.	МП "Головеньковское ПЖКХ"	7118015445	14
11.	ЗАО "Сервис-ЖБИ"	7116012336	9
	<b>ИТОГО:</b>		<b>1 491</b>

**4.17 Доходы будущих периодов**

Показатель	тыс.руб.		
	на 31.12.2014	на 31.12.2015	на 31.12.2016
Основные средства, полученные безвозмездно в прошлые периоды	98 420	93 481	87 475

**4.18 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах**

Ценности, учитываемых на забалансовых счетах	тыс.руб.		
	на 31.12.2014	на 31.12.2015	на 31.12.2016
Арендованные основные средства	2 694 352	2 745 267	2 784 079
в том числе по лизингу	67 873	63 746	44 667
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	533	563	2 024
Материалы, принятые в переработку	-	-	5 828
Товары, принятые на комиссию	376	458	1 020
Малоценные ОС в эксплуатации	73 211	84 271	95 033
Списанная дебиторская задолженность	4 446	504	608
Обеспечения обязательств и платежей полученные	1 000	-	-
Износ жилищного фонда	-	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	1 239	1 239	1 239
Газопроводы бесхозные	2 426	2 379	2 163
ОС, полученные по прочим основаниям	37 053	38 893	38 824
Газопроводы по договорам безвозмездного пользования	-	6 831	7 137
ОС, в постоянном(бессрочном) пользовании	6 205	4 954	2 337
ОС сданные в аренду	2 310	4 367	5 012
Многооборотная тара	29	27	27
Бланки строгой отчетности	9	11	23

**2. Расшифровки и пояснения к отчету о финансовых результатах**

**5.1 Выручка от продаж**

	тыс.руб.	
	2015	2016
Выручка от реализации услуг по транспортировке газа	1 425 129	1 577 361
Выручка от реализации сжиженного газа	24 139	18 577
Выручка от реализации прочих работ и услуг, всего	1 020 779	989 611
в т.ч.		
- техническое обслуживание и ремонт сетей	147 811	164 256
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	330 843	351 358
- строительно-монтажные работ	363 804	305 139
- технологическое присоединение	101 957	105 966
- прочие, всего	76 364	62 892
в т.ч.		
- выдача технических условий и проектные работы	55 741	51 704
- хранение и перевалка сжиженного газа	1 206	427

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

- услуги производственной лаборатории	2 382	1 835
- розничная торговля	10 817	2 476
- сдача в аренду и субаренду	4 669	4 392
- другие виды деятельности	1 549	2 058
<b>Итого:</b>	<b>2 470 047</b>	<b>2 585 549</b>

Покупатель с выручкой более 10% от общей выручки Общества является ООО «Газпром межрегионгаз Тула», выручка от реализации с которым составила за 2015 год – 1 396 177 тыс.руб., за 2016 год – 1 536 203 тыс.руб.

## **5.2 Не денежные операции**

Объекты учета отсутствуют.

## **5.3 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

тыс.руб.

	2015	2016
Себестоимость проданных услуг по транспортировке газа	1 206 689	1 267 455
Себестоимость реализованного сжиженного газа	13 741	8 780
Себестоимость проданных работ и услуг по прочей деятельности, всего	550 352	550 427
в т.ч.		
- техническое обслуживание и ремонт сетей	49 015	55 036
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	192 880	212 283
- строительно-монтажные работ	271 250	244 497
- технологическое присоединение	1 574	9 831
- прочие, всего	35 633	28 780
в т.ч.		
- выдача технических условий и проектные работы	18 048	19 823
- хранение и перевалка сжиженного газа	1 087	369
- услуги производственной лаборатории	700	753
- розничная торговля	10 160	2 132
- сдача в аренду и субаренду	373	328
- другие виды деятельности	5 265	5 375
<b>Итого:</b>	<b>1 770 782</b>	<b>1 826 662</b>

## **5.4 Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения**

Признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

тыс.руб.

	2015	2016
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>27 384</b>	<b>31 741</b>
в т.ч. по статьям затрат		
- материальные затраты	5 358	6 794
- расходы на оплату труда	13 645	15 230
- отчисления на социальные нужды	4 110	4 583
- амортизация основных фондов	1 904	2 356
- прочие расходы	2 367	2 778



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Управленческие расходы</b>	<b>387 396</b>	<b>401 982</b>
в т.ч. по видам деятельности		
- транспортировка сетевого газа	250 192	260 079
- реализация сжиженного газа	4 043	4 467
- прочая деятельность, всего	133 161	137 436
в т.ч. - строительно-монтажные работы	42 671	40 430
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	62 205	67 482
- техническое обслуживание и ремонт сетей	16 536	17 759
- выдача технических условий и проектные работы	10 702	10 150
- технологическое присоединение	427	1 046
- хранение и перевалка сжиженного газа	91	21
- услуги производственной лаборатории	113	115
- другие виды деятельности	416	433

**Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:**

<b>Статьи затрат</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Материальные затраты	339 490	307 295
Затраты на оплату труда	1 033 238	1 112 677
Отчисления во внебюджетные фонды	306 848	328 981
Амортизация основных средств	109 095	118 027
Прочие затраты	396 891	393 405
<b>Итого: (в т.ч. управленческие и коммерческие расходы)</b>	<b>2 185 562</b>	<b>2 260 385</b>

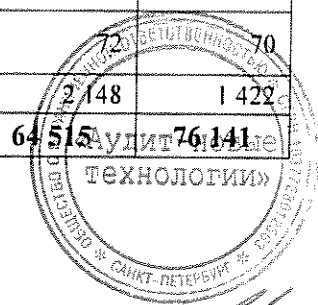
тыс.руб.

Разница с табл.6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах по статье «Прочие затраты» в сумму 6 546 тыс.руб. и по статье «Затраты по оплате труда» в сумме 1 тыс.руб., объясняется отнесением разницы незавершенного производства на начало года и на конец года

### 5.5 Прочие доходы

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Поступления от продажи иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	2 833	2 516
Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	4 917	4 636
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	2 518	2 555
Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам	32 841	41 065
Сумма восстановленного резерва под обесценение ТМЦ	4	-
Компенсация из бюджета мер социальной поддержки населения	15 207	18 251
Компенсация убытков по перекладке газопровода	-	2 725
Прочие, всего	6 195	4 393
в т.ч.		
- доходы от реализации и списания амортизируемого имущества	2 387	1 223
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	117	257
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	1 471	1 421
- принятие к учету имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации		
- прочие доходы	2 148	1 422
<b>Итого:</b>	<b>64 515</b>	<b>76 141</b>

тыс.руб.





## 5.6 Прочие расходы

тыс.руб.

	2015	2016
Расходы, связанные активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	2 676	1 988
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	31 119	34 870
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов сборов:	8 164	9 247
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	4 317	3 005
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам)	7 319	6 712
Сумма начисленного резерва по сомнительным долгам, предстоящих расходов	37 509	29 187
Сумма резерва под обесценение ТМЦ	502	476
Компенсация убытков по перекладке газопроводов	-	3
Прочие, всего:	19 933	18 375
в т.ч.		
- суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов	118	-
- НДС на услуги непроизводственного характера	1 050	1 054
- благотворительная помощь	3 000	3 000
- представительские расходы	679	682
- социально-культурные и оздоровительные мероприятия	5 255	4 998
- прочие	9 832	8 641
<b>Итого:</b>	<b>111 540</b>	<b>103 863</b>

## 6. Чрезвычайные расходы

Объекты учета отсутствуют.

## 7. Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств

тыс. руб.

	31.12.2015	31.12.2016
<b>Полученные – всего</b>	-	-
В том числе:	-	-
Имущество, полученное в залог	-	-
Из него:	-	-
- объекты основных средств	-	-
<b>Выданные – всего</b>	-	-

## 8. Информация по исправлению ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок за предыдущий период не выявлено.

## 9. Налоги и внебюджетные фонды

Наименование налога	Остаток на начало года		Начислено	Перечислено в бюджет	Возврат денежных средств из бюджета	Остаток на конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
I	2	3	4	5	6	7	8
1.Налог на имущество	414	8 319	36 407	35 243	-	116	9 185
2.Налог на прибыль	-	17 465	71 856*	75 699	4 395	14	18 031
3.Налог на экологию (загрязнение окружающей среды)	-	222	594	821	-	6	1

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

4.Земельный налог	369	458	1 494	1 820	183	429	375
5.Налог на добавленную стоимость	-	95 896	343 151	311 398	4 395	-	123 254
7.Госпошлина	6	-	200	205	-	11	-
8. Налог на доходы физ.лиц	259	7	149 333	149 190	51	75	17
9.Транспортный налог	-	548	2 160	2 233	-	-	475
10.Дивиденды (налоговый агент)	-	2	3	1	-	1	5
11. НДС при исполнении обязанностей налогового агента	-	71	495	468	-	-	98
<b>ИТОГО</b>	<b>1 048</b>	<b>122 988</b>	<b>605 693</b>	<b>577 078</b>	<b>234</b>	<b>652</b>	<b>151 441</b>

\*сумма состоит из начисленного налога на прибыль за 2016 год в сумме 70190 тыс.руб (строка 2410 Отчета о финансовых результатах) и пересчет за 2013 год в сумме 34 тыс.руб., за 2014 год в сумме 425 тыс.руб, за 2015 год в сумме 231 тыс.руб. (строка 2460 Отчета о финансовых результатов).

Кроме пересчета налога на прибыль за 2014 год., в строке 2460 Отчета о финансовых результатах отражены причитающиеся налоговые санкции по налогам и взносам в сумме 976 тыс.руб.

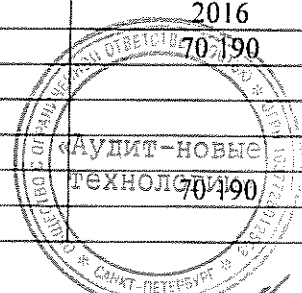
Наименование налогов (фондов)	Остаток на начало года		Начислено	Испол-зован о на собств-енные нуж-ды	Спи-сано	Перечи-слено в бюджет	Возврат ден.сре-дств	Остаток на конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит						Дебет	Кредит
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.Фонд социального страхования (страхование от не-на произв и профес. забол.)	45	-	2 462	145	42	2 301	-	71	-
2.Страховые взносы ФСС	820	459	32 263	31 147	-	4 535	3 566	214	-
3.Страховые взносы ПФР	-	22 385	251 915	-	-	274 300	-	-	-
4.Страховые взносы ФОМС	-	5 634	58 518	-	-	64 152	-	-	-
<b>ИТОГО</b>	<b>865</b>	<b>28 478</b>	<b>345 158</b>	<b>31 292</b>	<b>42</b>	<b>345 288</b>	<b>3 566</b>	<b>285</b>	

### 9.1 Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль (стр.2410 ф.№2 «Отчет о финансовых результатах»)

тыс.руб.

	2015	2016
Налог на прибыль	60 094	70 190
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Налог на вмененный доход	-	-
Дивиденды	-	-
Всего:	60 094	70 190
В том числе относящиеся к прошлым годам	-	-



**Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах**

тыс.руб.

№	Показатель	2015	2016
<b>1</b>	<b>Постоянная положительная разница</b>	<b>14 496</b>	<b>16 471</b>
1.1	- Образовано ПНО	14 496	16 471
<b>2</b>	<b>Постоянная отрицательная разница</b>	<b>-</b>	
2.1	- Образовано ПНА	-	
<b>3</b>	<b>Вычитаемая временная разница</b>	<b>2 599</b>	<b>2 587</b>
3.1	- Образовано ОНА	2 559	2 587
	в т.ч по видам активов и обязательств		
	- материалы	64	19
	- незавершенное производство	1	(1)
	- основные средства	1 427	1 088
	- оценочные обязательства и резервы	1 252	1 652
	- расходы будущих периодов	(185)	(171)
<b>4</b>	<b>Налогооблагаемая временная разница</b>	<b>(8453)*</b>	<b>(12 642)</b>
4.1	- Образовано ОНО	(8 453)	(12 642)
	в т.ч по видам активов и обязательств		
	- материалы	(152)	(249)
	- недостачи и потери	-	-
	- незавершенное производство	(1)	1
	- основные средства	(8 300)	(12 318)
	- расходы будущих периодов	-	-
	- нематериальные активы	-	(64)
	- внеоборотные активы	-	(12)
<b>5</b>	<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>257 457</b>	<b>318 871</b>
	Ставка налога	20%	20%
	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	51 491	63 774

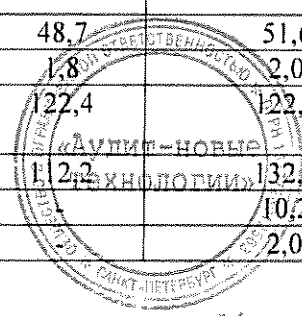
#### 10. Операции со связанными сторонами

тыс.руб.

	2015	2016
<b>1. АО «Газпром газораспределение» владеет долей 51,58% Общества</b>		
1.1. оказаны услуги по аренде имущества (дог. №12-1/01-195 от 01.01.09г.)	20 596,9	19 385,9
-оплачена кредиторская задолженность	19 389,6	20 193,3
-задолженность Общества на конец отчетного периода	8 582,1	7 774,6
1.2. оказаны услуги по аренде имущества (дог. №12-1/01-236 от 15.06.09г.)	5 568,2	5 568,2
-оплачена кредиторская задолженность	6 496,3	5 104,2
-задолженность Общества на конец отчетного периода	2 320,1	2 784,1
1.3. оказаны услуги по субаренде имущества (дог. №12-1/01-192с от 01.01.09г.)	22 934,3	22 132,8
-оплачена кредиторская задолженность	36 110,8	22 132,8
1.4. оказаны услуги по субаренде имущества (дог. №12-1/01-37 от 01.02.10г.)	86 561,8	86 561,8
-оплачена кредиторская задолженность	54 768,4	86 561,8

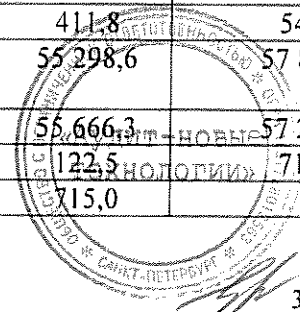
**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

-задолженность Общества на конец отчетного периода	43 280,9	43 280,9
1.5. оказаны услуги по субаренде имущества (дог. №12-1/01-139с от 18.01.13г.)	29 120,3	31 972,8
-оплачена кредиторская задолженность	34 294,1	43 321,2
1.6. оказаны услуги (дог.УПР8-007/14 от 26.12.2014)	110,7	76,1
-оплачена кредиторская задолженность	96,8	83,0
-задолженность Общества на конец отчетного периода	13,9	7,0
1.7. оказаны услуги (дог.УПР6-285/15)	37,95	41,4
-оплачена кредиторская задолженность	37,95	79,0
1.8. услуги по сопровождению программного обеспечения (договор №11/17-99 от 31.03.2011г.)	13,6	11,6
-оплачена кредиторская задолженность	22,3	15,5
1.9. лицензионное вознаграждение за право использования товарных знаков (договор №8-059/1)	-	892,0
-оплачена кредиторская задолженность	-	892,0
1.10. оплачены услуги по разработке программы энергосбережения (договор №7895/2013 от 27.12.13г.)	944,0	-
1.11.услуги по СМР (агентский договор №10-4/04/97)	-	-
-получено на р/счет	2 079,5	-
1.12.услуги по СМР (субагентский договор № 12-03/08-27 от 06.12.11)	-	-
-перевод долга	696,2	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	108,5	-
<b>2. ООО «Газпром межрегионгаз»</b>		
2.1. оплачена кредиторская задолженность ( доп.соглашению №1/11 от 28.11.2011 к соглашению о порядке погашения задолженности №6-836 от 22.11.2006)	26 000,0	26 000,0
-задолженность Общества на конец отчетного периода	26 000,0	-
<b>3. ООО «Газпром межрегионгаз Тула»</b>		
3.1 оказаны услуги по транспортировке природного газа (договор №3ТП, 4ТП)	1 646 132,9	1 811 303,40
-получено денежных средств Обществом	1 650 067,1	1 775 021,35
-задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	225 829,1	262 111,13
3.2. оказаны услуги по аренде имущества (договор №54-61-0005)	17,8	18,3
-получено денежных средств Обществом	17,8	18,3
-задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	1	1
3.3. оказаны услуги по аренде имущества (договор №54-61-0008)	68,8	68,8
-получено денежных средств Обществом	68,8	68,8
3.4. оказаны услуги по аренде имущества (договор №54-61-0007)	783,1	795,7
-получено денежных средств Обществом	782,8	793,8
-задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	13,0	15,0
3.5. оказаны услуги по аренде имущества (договор №04-01-08/9)	48,9	51,8
-получено денежных средств Обществом	48,7	51,6
-задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	1,8	2,0
3.6 оказаны услуги по ГЛОНАСС (договор №54-61-0302 от 01.12.11)	122,4	122,4
-получено денежных средств Обществом	122,2	132,6
-задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	0,2	10,2
3.7 отрезка газопровода (договор №12-00003751 от 14.07.2016)		2,0



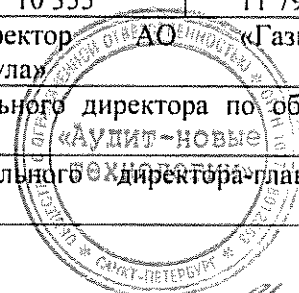
**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

-получено денежных средств Обществом	-	2,0
3.8 отрезка газопровода (договор №12-00003822 от 25.07.2016)	-	27,2
-получено денежных средств Обществом	-	27,2
3.9 отрезка газопровода (договор №15/04-01-11/21 от 08.07.2016)	-	21,2
-задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	-	21,2
3.10 отрезка газопровода (договор №17/04-11/8 от 08.07.2016)	-	19,8
- получено денежных средств Обществом	-	19,8
3.11 отрезка газопровода (договор №27/04-01-11/21 от 15.09.2016)	-	34,9
- получено денежных средств Обществом	-	34,9
3.12 отрезка газопровода (договор №6/04-01-11/7 от 14.06.16	-	18,0
- получено денежных средств Обществом	-	18,0
3.13 отрезка газопровода (договор №31 от 28.04.2015)	53,7	-
-получено денежных средств Обществом	53,7	-
3.14 отрезка газопровода (договор №47/04-01-11/9)	12,2	-
-получено денежных средств Обществом	12,2	-
3.15 отрезка газопровода (договор №46/04-01-11/4 от 18.06.2015)	50,0	-
-задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	50,0	-
3.16 отрезка газопровода (договор №51/04-01-11/8 от 18.06.2015)	12,3	-
- получено денежных средств Обществом	12,3	-
3.17 отрезка газопровода (договор №49/04-01-11/6 от 18.06.2015)	19,2	-
- получено денежных средств Обществом	19,2	-
3.18 отрезка газопровода (договор №50/04-01-11/7 от 18.06.15	29,0	-
- получено денежных средств Обществом	29,0	-
3.19 отрезка газопровода (договор №50/04-01-11/7 от 18.06.15	24,5	-
- получено денежных средств Обществом	24,5	-
3.20 отрезка газопровода (договор №48/04-01-11/5 от 18.06.15)	48,9	-
- получено денежных средств Обществом	48,9	-
3.21 демонтаж ИК УУГ (договор №8315/2016 от 25.07.2016)	-	39,4
- получено денежных средств Обществом	-	39,4
3.22 учебно-информационное обслуживание (договор №54-01-10/29 от 05.12.2016)	-	62,0
-получено денежных средств Обществом	-	62,0
3.23 учебно-информационное обслуживание (договор №04-01-10/26 от 10.11.2016)	51,0	66,0
-получено денежных средств Обществом	102,0	66,0
3.24 техническое обслуживание (дог.№5-к/183/2012 от 02.07.12)	8,5	8,9
-получено денежных средств Обществом	8,5	8,9
3.25 техническое обслуживание (согласно счетов)	5,2	3,7
-получено денежных средств Обществом	5,2	3,7
3.26 возмещение коммунальных услуг (договор №54-61-0068)	844,9	766,1
-получено денежных средств Обществом	861,2	730,5
-задолженность перед Обществом	82,7	118,3
3.27 поставка газа (договор №54-4-0751)	466,0	548,0
- оплачена кредиторская задолженность	411,8	540,9
3.28 поставка газа на собственные нужды и потери (договор поставки газа №54-3-007)	55 298,6	57 868,3
- оплачена кредиторская задолженность	55 666,3	57 275,2
- задолженность Общества на конец отчетного периода	122,5	715,0
3.29 приобретение автотранспорта (договор №04-01-08/277 от	715,0	-



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

29.12.15)			
- задолженность Общества		715,0	-
<b>4. ООО «Тула газ-сервис», 70% уставного капитала принадлежит АО «Газпром газораспределение Тула»</b>			
4.1 оказаны услуги по договору субподряда		48643,9	175321,30
- оплачена дебиторская задолженность		40944,7	164038,59
- задолженность Общества на конец отчетного периода		7699,2	21544,93
4.2 оказаны прочие услуги по договору		431,6	5,0
- оплачена дебиторская задолженность		316,2	5,0
- задолженность Общества на конец отчетного периода		115,4	0,0
4.3 оказаны услуги по договорам аренды		2663,0	2384,75
- оплачена дебиторская задолженность		2223,0	2725,19
- задолженность Общества на конец отчетного периода		439,9	99,56
4.4 оказаны услуги по договорам реализации материалов		1046,4	2193,60
- оплачена дебиторская задолженность		889,9	2382,31
- задолженность Общества на конец отчетного периода		156,5	196,26
4.5 оказаны услуги по договорам комиссии, субкомиссии		5283,1	1 213,72
- оплачена дебиторская задолженность		4578,1	1991,11
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода		120,5	24,28
4.6 переданы материалы и товары по договорам комиссии		4420,7	5,43
- реализованы комиссионные материалы и товары		3422,4	627,52
- остаток переданных комиссионных материалов и товаров на сумму		998,4	376,28
4.7 получены материалы по договорам комиссии		1577,5	40,61
- реализованы комиссионные материалы и товары		1159,9	402,14
- остаток полученных комиссионных материалов и товаров на сумму		417,6	96,56
4.8 приобретены материалы по договорам		3001,2	-
- оплачена кредиторская задолженность		2722,4	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода		278,8	-
<b>5. Члены Совета директоров</b>			
Вознаграждение по итогам года, всего		91	176
Председатель - Дмитриев Евгений Анатольевич	Вознаграждение по итогам 2015 года -44		
Ивановский Артем Владимирович	Вознаграждение по итогам 2015 года -22		
Крон Михаил Альфредович	Вознаграждение по итогам 2015 года -22		
Прохорова Ольга Владимировна	Вознаграждение по итогам 2015 года -22		
Савушкин Сергей Валерьевич	Вознаграждение по итогам 2015 года -22		
Илясова Наталия Ивановна	Вознаграждение по итогам 2015 года -22		
Елецкий Алексей Сергеевич	Вознаграждение по итогам 2015 года -22		
<b>6. Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность</b>			
6.1. Начислены краткосрочные вознаграждения, всего		10 355	11 794
Воробьев Николай Юрьевич	Генеральный директор АО «Газпром газораспределение Тула»		
Савельева Елена Анатольевна	Заместитель генерального директора по общим вопросам		
Пахомов Сергей Николаевич	Заместитель генерального директора - главный инженер		



**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

Песоцкий Александр Александрович	Заместитель генерального директора по экономике и финансам		
Оськин Александр Петрович	Заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям		
Рощина Людмила Васильевна	Главный бухгалтер		
6.2 Начислены долгосрочные вознаграждения: вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности		161	846

Общество контролируется АО «Газпром газораспределение» (34,03% доли уставного капитала) и входит в группу ПАО «Газпром».

## **11. Условные факты хозяйственной деятельности**

### **11.1. Условия хозяйственной деятельности**

Хотя за прошедшие несколько лет экономическая ситуация в России улучшилась, экономике по-прежнему присущи некоторые черты развивающегося рынка. Перспективы экономической стабильности во многом зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством, а также развития правовой и политической систем.

### **11.2. Социальные обязательства**

Общество ведет добровольную деятельность по безвозмездной передаче юридическим и физическим лицам имущества и денежных средств, оказанию иной поддержки (благотворительные пожертвования).

		тыс.руб.	
№ п/п	Наименование получателя	2015	2016
1.	Некоммерческие организации	242	157
2.	Религиозные организации	1 089	154
3.	Муниципальные образования	1 546	2 636
4.	Прочие	123	53
	<b>Итого:</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>

### **11.3 Налоги**

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.



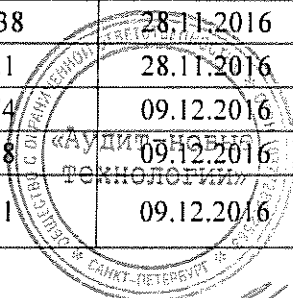
### 11.4 Претензионно-исковая работа

тыс.руб.

	Количество	Сумма
Подано исковых материалов	287	26 205,53
Рассмотрено АС и вынесено решений	304	29 000,50
Оплачено до решения суда	91	6 217,93
Перешло нерассмотренных АС на 2017г.	35	3 157,76

#### Нерассмотренные арбитражным судом дела, перешедшие на 2017 год

№ п/п	Наименование дебитора	№ дела	Сумма взыскиваемой задолженности (цена иска), тыс.руб.	Дата подачи заявления о взыскании задолженности
1	МКП "Алексинский районный центр коммунального обслуживания" ИНН 7111504782	А68-10594/2016	30,14	05.12.2016
2	Администрация МО Ясногорский район ИНН	А68-10470/2016	2 248,57	12.12.2016
3	АлюрСтрой УК ООО ИНН 7128503515	А68-7256/2016	72,35	22.08.2016
4	ООО "Фрутопак" ИНН 7128502159	А68-8798/2016	9,42	30.09.2016
5	АлюрСтрой УК ООО ИНН 7128503515	А68-9616/2016	33,91	19.10.2016
6	ООО «УК Волосское» ИНН 7124500753	А68-9910/16	67,91	10.11.2016
7	Администрация МО Самарское ИНН 7129026777	А68-10783/16	146,33	07.12.2016
8	АТЛАНТ ООО ИНН 7103042911	А68-10784/16	15,08	07.12.2016
9	УК Ваш Дом ООО ИНН 7128503145	А68-11225/2016	43,04	19.12.2016
10	АлюрСтрой УК ООО ИНН 7128503515	А68-11271/16	35,83	20.12.2016
11	ООО "НК-Гарант" ИНН 7128030080	А68-11267/2016	10,00	22.12.2016
12	ООО "Тултрансфер" ИНН 7103028748	А68-/2016	1,16	28.12.2016
13	ФГУП "ГУ СДА при Спецстрое России" (г. Ефремов ТО) ИНН 3665024208	А68-6178/2016	0,35	19.07.2016
14	Комитет имущественных и земельных отношений, ИНН 7102005410	А68-9029/2016	29,23	27.09.2016
15	ООО "Эллинг" ИНН 7106038399	А68-660/2017	114,38	28.11.2016
16	ООО "Эллинг" ИНН 7106038399	А68-659/2017	66,21	28.11.2016
17	ООО "Эллинг" ИНН 7106038399	А68-100/2017	72,74	09.12.2016
18	ООО "Антарес" ИНН 7105035035	А68-11200/2016	20,18	09.12.2016
19	ООО "НордЭнерго" (г. Санкт-Петербург) ИНН 7801289210	А68-99/2017	41,01	09.12.2016





**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2016 год**

20	ООО "Стартинг" ИНН 7116507025	A68-10897/2016	3,90	12.12.2016
21	Администрация МО Одоевский р-н ИНН 7131000871	A68-11086/2016	12,99	16.12.2016
22	ООО "УО "Наш Дом" ИНН 7117502453	A68-9776/2016	5,65	14.11.2016
23	АО "Урожай" ИНН 7116001768	A68-10391/2016	18,00	01.12.2016
24	АО "Урожай" ИНН 7116001768	A68-10956/2016	15,27	16.12.2016
25	ООО "Торговый дом "АГРО" ИНН 7116122937	A68-11076/2016	2,34	19.12.2016
26	Физические лица (10 исков)		41,77	
	<b>ИТОГО</b>		<b>3 157,76</b>	

У Общества отсутствуют судебные дела, где Общество выступает ответчиком и возможен неблагоприятный для Общества исход.

**Резервы под условные обязательства**

В 2016 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

**13. События после отчетной даты**

**13.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год**

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

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

Не осуществлялось.

**Прочие события**

Не осуществлялось.

**14. Информация о рисках хозяйственной деятельности**

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие:

– Страновые и региональные риски.

АО «Газпром газораспределение Тула» является компанией, зарегистрированной в Российской Федерации и осуществляющей свою деятельность на всей территории Тульской области, поэтому существенное влияние на его деятельность оказывает политическая и экономическая ситуация в стране и регионе.

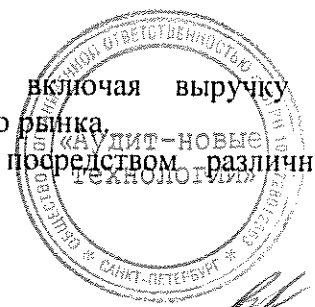
К страновым и региональным рискам относится ведение хозяйственной деятельности Общества в условиях тарифной политики, устанавливаемой Правительством РФ, Федеральной службой по тарифам и комитетом государственного регулирования тарифов администрации Тульской области.

На деятельность Общества, являющегося газораспределительной организацией, распространяются также риски, связанные с общими тенденциями развития газоснабжения в стране.

– Финансовые риски.

Вся выручка АО «Газпром газораспределение Тула», включая выручку от транспортировки природного газа, формируется за счет внутреннего рынка.

Финансовые риски влияют на деятельность Общества посредством различных факторов.



Инфляция характеризуется обесцениванием национальной валюты (т.е. снижением ее покупательной способности) и общим повышением цен в стране. Инфляция обесценивает все доходы и поступления предприятия. С другой стороны, повышение цен оказывает влияние на рост стоимости производственных запасов и их оборачиваемость. Наибольшие риски связаны с неплатежеспособностью потребителей услуг. Наличие организаций-банкротов, с которыми заключены договоры на транспортировку природного газа, существенно влияют на финансовое положение Общества.

Учитывая значительный вес в структуре выручки доходов от транспортировки природного газа, существенное влияние на платежеспособность Общества оказывает величина дебиторской задолженности потребителей газа. Наличие дебиторов может привести к ухудшению показателей финансово-хозяйственной деятельности, что требует повышения контроля над дебиторской задолженностью с целью снижения риска нанесения ущерба Обществу из-за задержек платежей.

Наиболее подвержены изменению в результате влияния рисков показатели, характеризующие состояние дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, выручки и прибыли.

– Правовые риски.

Возникновение правовых рисков в деятельности Общества обуславливается внешними и внутренними факторами, в зависимости от того, находятся ли эти факторы под контролем Общества (внутренние) или вне его контроля (внешние).

Осуществляя хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, Общество подвержено возможности возникновения правовых рисков связанных со следующими внешними факторами:

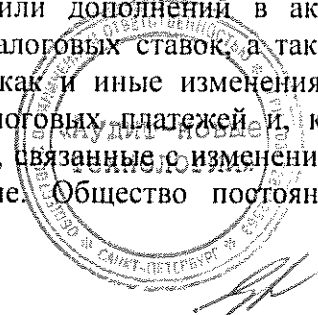
- изменением налогового законодательства;
- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности.

Российской законодательной системе присущ ряд рисков, таких как наличие противоречий между нормативными правовыми актами одного и/или разных уровней, отсутствие однозначного толкования норм, высокая степень фактических полномочий органов исполнительной власти, а также возможное отсутствие опыта судей при принятии решения.

Банкротство организаций дебиторов. Банкротство организаций не позволит Обществу получить (взыскать) дебиторскую задолженность за оказанные услуги (выполненные работы). Необходимо отслеживать оплату услуг контрагентами и наличие предпосылок к прекращению деятельности.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности РФ, Общество является участником налоговых отношений. Предприятие является одним из крупнейших налогоплательщиков, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов. Общие принципы налогообложения в Российской Федерации, на которых базируется вся налоговая система России, установлены частью первой Налогового кодекса Российской Федерации (НК РФ). Часть первая НК РФ определила общие правила, которыми должны руководствоваться субъекты налоговых правоотношений, закрепила за ними права и обязанности, а также процессуальные нормы, способствующие соблюдению этих прав и обязанностей.

К числу наиболее существенных изменений, которые могут негативно отразиться на деятельности компании, можно отнести внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок, а также введение новых видов налогов. Указанные изменения, так же, как и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, снижению чистой прибыли компании. Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, Общество оценивает как средние. Общество постоянно



реагирует на изменения в налоговом законодательстве с целью наиболее полного и неукоснительного выполнения его требований, а также в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Изменения требований по лицензированию деятельности Общества, как и изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), может негативно отразиться на деятельности Общества в том случае, если из-за этих изменений Общество не сможет получить (продлить) лицензии, необходимые ему для дальнейшей деятельности, либо действующие лицензии будут отозваны в судебном порядке, однако, вероятность подобных событий невелика. Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность. В случае внесения изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью компании, она намерена планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Минимизация рисков, связанных с внутренними факторами проводится еще на стадии принятия управленческих решений. Для этого в Обществе хорошо развита и успешно функционирует правовая экспертиза проектов внутренних документов общества, активно ведется работа по регистрации прав на объекты газораспределения.

– Отраслевые риски.

АО «Газпром газораспределение Тула» является газораспределительной организацией. К отраслевым рискам относятся в основном факторы, связанные с общей тенденцией развития газоснабжения в РФ, с проведением государственной ценовой политики на услуги по транспортировке газа, сезонными погодными условиями.

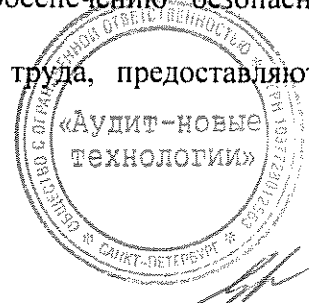
Цены на услуги по транспортировке природного газа регулируются органом государства – Федеральной службой по тарифам РФ. Утверждение тарифов на услуги по транспортировке газа ниже экономически обоснованного уровня может привести к отсутствию источников для выполнения обязательств по ценным бумагам по результатам деятельности в 2016 году.

Отсутствие в законодательных актах РФ четкого определения недвижимого имущества, право собственности на которое подлежит обязательной государственной регистрации, приводит к повышению риска отчуждения газопроводов и сооружений на них, находящихся на балансе АО «Газпром газораспределение Тула», но право собственности Общества на которые не зарегистрировано. Таким образом, в настоящее время действует ряд факторов с различной степенью влияния, повышающих отраслевые риски.

– Риски, связанные с деятельностью эмитента.

Риски, связанные с деятельностью эмитента, вытекают из факторов: эксплуатация опасных производственных объектов, создающая потенциальную угрозу возникновения аварий и чрезвычайных ситуаций. В целях их недопущения Обществом выполняется весь комплекс производственно-эксплуатационных работ в соответствии с действующими нормативно-правовыми актами, правилами, нормами и стандартами. Кроме того, в соответствии с законодательством, проводится страхование ответственности перед третьими лицами в случае причинения вреда при авариях и инцидентах на опасных производственных объектах, выполнения работ, связанных с повышенной опасностью для работников (газоопасные, взрыво-пожароопасные работы). Для сведения к минимуму этого фактора риска, проводится постоянная профилактическая работа по обеспечению безопасных условий труда.

Работникам, выполняющим работу во вредных условиях труда, предоставляются необходимые гарантии и компенсации.



Общество для снижения производственных рисков осуществляет страхование имущества, связанного с основным видом деятельности. В Обществе разрабатываются инструкции по технике безопасности, проходит обучение и аттестация персонала.

### **15. Информация по прекращаемой деятельности**

Прекращение отдельных видов деятельности не планируется.

### **16. Чистые активы Общества**

тыс. руб.				
Показатель	Сумма на 31.12.2014	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2016	Динамика (+;-). (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
Чистые активы	1 936 846	2 098 317	2 306 994	+208 677
Уставный капитал	159	159	159	0
Превышение чистых активов над суммой уставного капитала	1 936 687	2 098 158	2 307 153	+208 677

### **17. Прибыль на акцию**

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

руб.			
	2014	2015	2016
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	45 328 034	43 668 894	104 991 882
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	158 591	158 591	158 591
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	285,82	275,36	662,03

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

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

Руководитель

Главный бухгалтер

Воробьев Н.Ю.

Рощина Л.В.

09 марта 2017г

