

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### АДРЕСАТ

Акционерам ДООО "Газпроектинжиниринг" и иным пользователям.

### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Полное фирменное наименование организации:**

Дочернее открытое акционерное общество "Газпроектинжиниринг".

**Сокращенное фирменное наименование организации:**

ДООО "Газпроектинжиниринг".

**Государственный регистрационный номер:** 1023601529533.

**Место нахождения:** Р.Ф., 394007, г.Воронеж, Ленинский проспект, 119.

### АУДИТОР

**Полное наименование:**

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма "Аникон".

**Сокращенное наименование:** ООО "Аудиторская фирма "Аникон".

**Основной государственный регистрационный номер (ОГРН):** 1033600057050.

**Место нахождения:** Российская Федерация, 394007, г.Воронеж, ул. Брусилова, д.3.

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:** Является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество" (СРО ААС).

**Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС:** 10306018653.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Дочернего открытого акционерного общества "Газпроектинжиниринг", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

### **Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

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

Бухгалтерская отчетность ДООО "Газпроектинжиниринг" за период с 1 января по 31 декабря 2015 г. включительно была проверена другим аудитором, аудиторское заключение которого датировано 18 марта 2016 года и содержит немодифицированное мнение.



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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

#### **Мнение**

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Дочернего открытого акционерного общества "Газпроектинжиниринг" по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Аудитор ООО АФ "Аникон"



"22" февраля 2017 г.

О.А. Калягина

Действует на основании  
доверенности №03/16 от 11.01.16 г.,  
выданной на срок три года.  
Квалификационный аттестат  
№К 022675 МФ РФ  
ОРНЗ 20506013965

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 16 г.

Организация Дочернее открытое акционерное общество «Газпроектинжиниринг» по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКТД  
Вид экономической деятельности Проектирование производственных помещений, по ОКВЭД  
включая размещение машин и оборудования  
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
07609075		
3661001457		
71.12.1		
12247		16
384		

Местонахождение (адрес) 394007, Воронежская обл., г. Воронеж, д. 119

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
П. 9, 26. Прил. 1.	Нематериальные активы	1110	898	898	898
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П. 10, 27.	Основные средства	1150	259 013	268 426	294 036
П. 28.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	82	111	138
П. 11, 29.	Финансовые вложения	1170	100	100	100
П. 21.	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
П. 12, 15, 30, 31, 32. Прил. 3.	Прочие внеоборотные активы	1190	4 513	3 555	4 954
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>264 606</b>	<b>273 090</b>	<b>300 126</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
П. 13, 33.	Запасы	1210	31 410	38 208	81 290
П. 34.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	935	1 152	11 289
П. 16, 35.	Дебиторская задолженность	1230	2 913 576	1 943 796	1 969 116
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П. 17.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	422 889	47 072	270 942
П. 15, 32.	Прочие оборотные активы	1260	22 692	18 371	4 994
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>3 391 502</b>	<b>2 048 599</b>	<b>2 337 631</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>3 656 108</b>	<b>2 321 689</b>	<b>2 637 757</b>



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
П. 18,36.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12 121	12 121	12 121
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
П. 18.	Переоценка внеоборотных активов	1340	5 241	5 241	5 241
П. 18.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
П. 18,36.	Резервный капитал	1360	1 818	1 818	1 818
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 009 202	952 035	914 366
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>1 028 382</b>	<b>971 215</b>	<b>933 546</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П. 21.	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 690	21 036	10 063
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>2 690</b>	<b>21 036</b>	<b>10 063</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
П. 19,37.	Заемные средства	1510	-	-	50 000
П. 40.	Кредиторская задолженность	1520	2 607 172	1 307 392	1 625 506
Прил. 6.	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П. 20,47.	Оценочные обязательства	1540	17 864	22 046	18 642
Прил. 7.	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>2 625 036</b>	<b>1 329 438</b>	<b>1 694 148</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>3 656 108</b>	<b>2 321 689</b>	<b>2 637 757</b>

Руководитель

  
 (подпись)

Белый С. Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
 (подпись)

Воронцова Т. В.

(расшифровка подписи)

" 20 "

февраля

20 17 г.

## Примечания

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

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 16 г.

Организация Дочернее открытое акционерное общество «Газпроектинжиниринг» по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования  
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

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

Коды		
0710002		
31	12	2016
07609075		
3661001457		
71.12.1		
47		16
384		

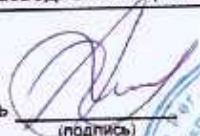
Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			20 <u>16</u> г. <sup>3</sup>	20 <u>15</u> г. <sup>4</sup>
П. 22.24.	Выручка <sup>5</sup>	2110	3 328 652	2 594 292
П. 23.	Себестоимость продаж	2120	( 2 748 629 )	( 2 219 963 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	580 023	374 329
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
П. 23.41.	Управленческие расходы	2220	( 434 227 )	( 328 284 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	145 796	46 045
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
П. 37.	Проценты к получению	2320	17 225	24 791
П. 19.37.	Проценты к уплате	2330	( 113 )	( 2 920 )
П. 42.	Прочие доходы	2340	25 275	30 259
П. 42.	Прочие расходы	2350	( 108 153 )	( 41 011 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	80 030	57 164
П. 39.	Текущий налог на прибыль	2410	( 38 884 )	( 5 030 )
П. 39.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4 532	4 570
П. 39.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	11 572	( 13 537 )
П. 39.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 774	2 564
П. 39.	Прочее	2460	( 388 )	( 713 )
	Чистая прибыль (убыток)	2400	59 104	40 448



Форма 0710002 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За январь-декабрь	
			20 16 г. <sup>3</sup>	20 15 г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	—	—
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	—	—
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	59 104	40 448
П. 43.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	—	—
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	—	—

Руководитель



(подпись)

Белый С.Н.

(расшифровка подписи)

\* 20 \*

февраля

20 17 г.



(подпись)

Воронцова Т.В.

(расшифровка подписи)

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/04, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
7609075		
3661001457		
71.12.1		
12247	16	
383		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Дочернее открытое акционерное общество "Газпроектинжиниринг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования, промышленный дизайн

Организационно-правовая форма / Форма собственности Открытое акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: в тыс. руб.

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	12 121	-	5 241	1 818	914 366	933 546
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	40 578	40 578
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	40 448	40 448
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	130	130
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	( 2 909 )	( 2 909 )
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	( 2 909 )	( 2 909 )
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	12 121	-	5 241	1 818	952 035	971 215
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	59 106	59 106
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	59 104	59 104
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	2	2
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	( 1 939 )	( 1 939 )
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	( 1 939 )	( 1 939 )
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	12 121	-	5 241	1 818	1 009 202	1 026 382



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	933 546	40 578	( 2 909 )	971 215
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	933 546	40 578	( 2 909 )	971 215
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	914 366	40 578	( 2 909 )	952 035
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	914 366	40 578	( 2 909 )	952 035
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	1 028 382	971 215	933 546

  
 Руководитель  
 (подпись)

Белый Сергей Николаевич  
 (расшифровка подписи)

Главный  
 бухгалтер

  
 (подпись)

Воронцова Татьяна  
 Владимировна  
 (расшифровка подписи)



20 февраля 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств**  
за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 20 16 г.

Организация Дочернее открытое акционерное общество "Газпроектинжиниринг" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования, промышленный дизайн по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытые акционерные общества/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
07609075		
3661001457		
71.12.1		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 16 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 15 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 548 258	2 623 619
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 412 676	2 562 582
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 599	4 513
от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
прочие поступления	4119	130 983	56 524
Платежи - всего	4120	( 2 133 894 )	( 2 773 613 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 1 166 770 )	( 1 733 412 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 597 788 )	( 625 001 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 113 )	( 2 920 )
налога на прибыль организаций	4124	( 11 735 )	( 8 583 )
прочие платежи	4129	( 357 488 )	( 403 697 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	<b>4100</b>	414 364	-149 994

Наименование показателя	Код	За <u>    </u> год 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	За <u>    </u> год 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	477	773
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	477	773
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 37 160 )	( 22 276 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 31 734 )	( 19 119 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( 5 426 )	( 3 157 )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	<b>4200</b>	-36 683	-21 503
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 1 861 )	( 52 373 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 1 861 )	( 2 373 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( - )	( 50 000 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-1 861	-52 373
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>375 820</b>	<b>-223 870</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>47 072</b>	<b>270 942</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>422 889</b>	<b>47 072</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-3	-

Руководитель



(подпись)



Главный бухгалтер



(подпись)

Воронцова Т.В.  
(расшифровка подписи)

\* 20 \* февраля 20 17 г.

## Примечания

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

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

### I. Общие сведения

#### 1. Общая информация

Начало деятельности Общества относится к 1967 году, в котором приказом № 337 Министра электронной промышленности (МЭП) от 10 июня был образован комплексный проектно - конструкторский отдел Московского государственного союзного проектного института (ПКО МГСПИ).

На базе ПКО МГСПИ приказом МЭП от 14.02.68г. № 76 был образован филиал МГСПИ, который с 01 января 1971 года (приказ МЭП от 30.12.70г. № 23) преобразован в самостоятельное предприятие - Воронежский государственный союзный проектный институт (ВГСПИ).

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 01.07.92 г. № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных и муниципальных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» ВГСПИ был преобразован в АО «Воронежэлектронпроект» (АО «ВЭП»).

В 1995 году контрольный пакет (51,12%) акций АО ВЭП был приобретен ДОО «Оргэнергогаз» ОАО «Газпром» (14.06.2011г. наименование общества изменено на ОАО «Оргэнергогаз»).

25 ноября 1996г. на внеочередном общем собрании акционеров было принято решение об изменении названия на Дочернее открытое акционерное общество «Газпроектинжиниринг» (сокращенное наименование - ДОО «Газпроектинжиниринг»), которое действует по настоящее время.

ДОО «Газпроектинжиниринг» зарегистрировано Администрацией города Воронежа 10.12.1996 года и выдано Свидетельство за № 3661/112229.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о ДОО «Газпроектинжиниринг» за основным государственным регистрационным номером 1023601529533, что подтверждается Свидетельством, выданным Инспекцией МНС России по Железнодорожному району г. Воронежа 10 июля 2002 года.

Инспекцией МНС России по Железнодорожному району г. Воронежа (с 09.01.13 г. Межрайонная инспекция ФНС № 13 по Воронежской области) 14.12.2005 г. Обществу выдано свидетельство о постановке на учет в налоговом органе и присвоен Идентификационный номер налогоплательщика – 3661001457 с кодом причины постановки на учет – 366101001.

Межрайонной ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Воронежской области 01 апреля 2008 года Обществу выдано Уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика с КПП -366750001.

ДОО «Газпроектинжиниринг» действует на основании Устава Общества в редакции, утвержденной общим собранием акционеров 22 мая 2008 года (протокол №1 от 22.05.2008 г.), с учетом изменений.

Код общества по ОКПО (Общероссийский классификатор предприятий и организаций) – 07609075.



Уставный капитал общества сформирован за счет эмиссии акций и на конец 2016 года составляет 12 120 900 рублей. Уставный капитал составлен из 242 418 обыкновенных акций номинальной стоимостью каждой акции 50,00 рублей.

По данным Специализированного регистратора ЗАО «Регистраторское общество «СТАТУС» в список зарегистрированных лиц, владеющих обыкновенными именными бездокументарными акциями ДООО «Газпроектинжиниринг», по состоянию на 31 декабря 2016 года включены:

- юридические лица - 1 (ОАО «Оргэнергогаз») - 77,88%;
- физические лица - 58 человек - 22,12%.

Привилегированных акций нет.

ПАО «Газпром» доли в уставном капитале Общества не имеет, ДООО «Газпроектинжиниринг» также не имеет доли в уставном капитале ПАО «Газпром».

Размер добавочного капитала ДООО «Газпроектинжиниринг» в 2016 году не изменялся и составляет на конец отчетного года 5 241 тыс. руб.

Местом нахождения Общества является: 394007, г. Воронеж, Ленинский проспект, д. 119.

Почтовый адрес: 394007, г. Воронеж, Ленинский проспект, д. 119.

Контактный телефон: /473/ 226-34-45.

Факс: /473/ 226-36-04.

Адрес электронной почты: [ruk@gasp.ru](mailto:ruk@gasp.ru)

Адрес сайта: <http://www.gasp.ru>

## 2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31.12.2016 года Общество имело в своем составе 7 (семь) территориально обособленных структурных подразделений (в том числе филиал и представительство):

№ п/п	Наименование	Место нахождения
1	2	3
<b>Филиал</b>		
1.	Филиал ДООО «Газпроектинжиниринг» в г. Ростове-на-Дону	344022, г. Ростов-на-Дону, 18 Линия, 96/84, офис 1
<b>Представительство</b>		
2.	Представительство ДООО «Газпроектинжиниринг» в Республике Беларусь	Республика Беларусь, 220113, г. Минск, Логойский тракт, д.15, корп. 4, каб. 320
<b>Обособленные подразделения</b>		
3.	Отдел сертификации в г. Москве	117342, г. Москва, ул. Обручева, д.34/63, стр. 3
4.	Отдел подготовки работ по системам безопасности в г. Ставрополе	355008, г. Ставрополь, ул. Гражданская, д.2 Б
5.	Отдел подготовки работ по системам безопасности в г. Томске	634061, г. Томск, ул. Дзержинского, д.8
6.	Отдел подготовки работ по системам безопасности в г. Санкт-Петербурге»	195027, г. Санкт-Петербург, пр. Шаумяна, д.8, к.1, Лит. «Ю»
7.	База отдыха «Иволга»	Воронежская область, Рамонский район, Воронежское лесничество



В отчетном году в составе обособленных структурных подразделений ДОО «Газпроектинжиниринг» произошло изменение:

- создано Представительство ДОО «Газпроектинжиниринг» в Республике Беларусь на основании решения Совета директоров ДОО «Газпроектинжиниринг» (протокол № 4 от 22.08.2016) и приказа № 159 от 24.08.2016.

Наименование подразделения: Представительство дочернего общества с ограниченной ответственностью «Газпроектинжиниринг» в Республике Беларусь.

Дата постановки на учет в ИМНС Республики Беларусь по Советскому району г. Минска: 04.10.2016.

Учетный номер плательщика – иностранной организации 102389280.

### 3. Основные виды деятельности

В соответствии с Уставом и учитывая имеющиеся свидетельства о допуске к определенному виду работ, лицензии, аттестатов аккредитации, трудовые и материальные ресурсы в 2016 году осуществлялись следующие виды деятельности:

1. На основании свидетельства о допуске к работам по выполнению инженерных изысканий:
  - работы по выполнению инженерно-геодезических изысканий;
  - работы по выполнению инженерно-геологических изысканий;
  - работы по выполнению инженерно-гидрометеорологических изысканий;
  - работы по выполнению инженерно-экологических изысканий;
  - работы по выполнению инженерно-геотехнических изысканий;
  - работы по обследованию состояния грунтов оснований зданий и сооружений.
2. На основании свидетельства о допуске к работам по подготовке проектной документации:
  - работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка;
  - работы по подготовке архитектурных решений;
  - работы по подготовке конструктивных решений;
  - работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий;
  - работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий;
  - работы по подготовке технологических решений;
  - работы по разработке специальных разделов проектной документации;
  - работы по подготовке проектов организации строительства, сносу и демонтажу зданий и сооружений, продлению срока эксплуатации и консервации;
  - работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды;
  - работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности;



- работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению доступа маломобильных групп населения;
  - работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком) (с правом заключать договоры по осуществлению организации работ стоимостью по одному договору свыше 300 млн.руб.).
3. На основании свидетельства о допуске к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту:
- геодезические работы, выполняемые на строительных площадках;
  - подготовительные работы;
  - земляные работы;
  - устройство бетонных и железобетонных монолитных конструкций;
  - монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций;
  - монтаж металлических конструкций;
  - защита строительных конструкций, трубопроводов и оборудования (кроме магистральных и промышленных трубопроводов);
  - устройство внутренних инженерных систем и оборудования зданий и сооружений;
  - устройство наружных электрических сетей и линий связи;
  - монтажные работы;
  - пусконаладочные работы;
  - работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком):
    - промышленное строительство;
    - объекты нефтегазового комплекса;
    - объекты гидроэнергетики,
 стоимость которых по одному договору не превышает (составляет) 500 млн.руб.
4. На основании лицензий Федеральной службы по техническому и экспортному контролю на территории Российской Федерации:
- разработка и производство средств защиты конфиденциальной информации;
  - деятельность по технической защите конфиденциальной информации,
  - осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны;
  - проведение работ, связанных с созданием средств защиты информации. Разработка, производство, реализация, установка, монтаж, наладка, испытания, ремонт, сервисное обслуживание средств защиты информации;
  - осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны (в части противодействия иностранным техническим разведкам);
  - осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну.
5. На основании лицензий Управления ФСБ России по Воронежской области:



- осуществление деятельности по разработке, производству, распространению шифровальных (криптографических).
  -
6. На основании лицензии Министерства РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий:
    - осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.
  7. На основании аттестатов аккредитации :
    - проведение работ по испытаниям в соответствии с заявленными областями аккредитации в системе аккредитации аналитических лабораторий ;
    - проведение работ по испытаниям в соответствии с заявленными областями аккредитации в системе аккредитации радиационного контроля;
    - осуществление мероприятий и оказание услуг в области защиты государственной тайны (в части технической защиты информации).
  8. На основании Свидетельства о состоянии измерений в лаборатории ФАТР ФБУ «Воронежский ЦСМ» удостоверяет наличие в грунтовой лаборатории группы геологов Отдела инженерных изысканий ДООАО «Газпроектинжиниринг» условий необходимых для выполнения измерений в закрепленной за ней области деятельности.
  9. На основании сертификатов соответствия СДС «Газпромсерт»:
    - монтаж, пусконаладочные работы, ремонт и техническое обслуживание инженерно-технических средств охраны;
    - проектирование инженерно-технических средств охраны;
    - проектирование, установку, пусконаладочные работы и техническое обслуживание систем и средств защиты информации, в т.ч. информационных систем в защищенном исполнении.
- Прочие услуги, не запрещенные федеральными законами.

#### 4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

##### Единый исполнительный орган:

Функции единого исполнительного органа Общества в 2016 году исполнял генеральный директор Белый Сергей Николаевич.

##### Состав Совета директоров ДООАО «Газпроектинжиниринг»:

Решением годового общего собрания акционеров ДООАО «Газпроектинжиниринг» (протокол № 1 от 19.05.2016 г.) Совет директоров Общества избран в следующем составе:

№ п/п	ФИО	Должность и место работы
1.	Белый Сергей Николаевич	Генеральный директор ДООАО «Газпроектинжиниринг»
2.	Лаврухин Юрий Николаевич	Заместитель генерального директора Службы корпоративной защиты ПАО «Газпром»
3.	Семенов Руслан Николаевич	Первый заместитель генерального директора по капитальному строительству и реконструкции ООО «Газпром центрремонт»



4.	Наумов Владимир Федорович	ВРИО генерального директора ОАО «Оргэнергогаз» (с сентября 2016 г. – заместитель генерального директора по экономике и финансам – первый заместитель генерального директора ОАО «Оргэнергогаз»)
5.	Чепуркин Константин Витальевич	Начальник Управления № 741 ПАО «Газпром»

Изменение в составе Совета директоров: годовое общее собрание акционеров ДООО «Газпроектинжиниринг» избрало в состав Совета директоров вместо Топилина Алексея Владимировича – Наумова Владимира Федоровича.

#### **Состав Ревизионной комиссии ДООО «Газпроектинжиниринг»**

Решением годового общего собрания акционеров ДООО «Газпроектинжиниринг» (протокол № 1 от 19.05.2016 г.) Ревизионная комиссия Общества избрана в следующем составе:

№ п/п	ФИО	Должность и место работы
1.	Ашурбекова Айна Магомедальевна	Начальник отдела учета материальных ценностей и основных средств ОАО «Оргэнергогаз»
2.	Буболев Владимир Андреевич	Начальник управления договоров и учета выполненных работ ОАО «Оргэнергогаз»
3.	Костюченко Вячеслав Витальевич	Начальник службы корпоративной защиты ОАО «Оргэнергогаз»
4.	Семенова Тамара Николаевна	Начальник финансово-экономического управления ДООО «Газпроектинжиниринг»
5.	Зубова Маргарита Александровна	Заместитель главного бухгалтера ДООО «Газпроектинжиниринг»

В составе ревизионной комиссии произошло изменение: годовое общее собрание акционеров ДООО «Газпроектинжиниринг» избрало в состав ревизионной комиссии вместо Тетюевой Т. В. - Ашурбекову А. М.

В отчетном году члены Ревизионной комиссии Общества осуществляли свою деятельность на основании внутреннего документа – «Положения о порядке деятельности ревизионной комиссии ДООО «Газпроектинжиниринг», утвержденного общим собранием акционеров ДООО «Газпроектинжиниринг» 17 мая 2002 года.

#### **5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:  
 853 человек в 2016 году;  
 840 человек в 2015 году;  
 900 человек в 2014 году.

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

#### **6. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В отчетном году при формировании бухгалтерской отчетности отступлений от правил Положения по



бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом от 06.07.1999 № 43н не допускалось. Применение данного ПБУ позволило сформировать достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Учетная политика Общества разработана на основе действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и утверждена приказом Общества от 28 декабря 2015 года № 212.

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

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

## 7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленной Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Денежные средства на валютном счете отражены в бухгалтерской отчетности в сумме, исчисленной на основе официального курса ЦБ РФ, составившего:

	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Белорусский рубль	30,9474	-	-

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## 8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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



## 9. Нематериальные активы

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

Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется исходя из суммы всех фактических расходов на приобретение данного актива.

Первоначальная стоимость нематериальных активов приобретенных не за денежные средства определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования, в течение которого Организация предполагает получить экономические выгоды.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

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

## 10. Основные средства.

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

К основным средствам относятся активы, стоимостью свыше 40 тыс. руб., сроком полезного использования более 12 месяцев и если не предполагается их перепродажа. Основные средства принимаются в бухгалтерском учете по стоимости всех фактически произведенных затрат по их приобретению (за исключением НДС). Проценты по кредитам, полученные для приобретения ОС, не включаются в первоначальную стоимость ОС. Активы, приобретенные по договору лизинга сроком использования более 12 месяцев и не предназначенные для перепродажи, учитываются на счете «01» «Основные средства» по цене выкупа, в том числе по выкупной стоимости менее 40 тыс. руб.

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

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002г., производилась по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных после 1 января 2002г. определяется на основании рекомендаций действующей комиссии и ожидаемого срока полезного использования с учетом Классификатора ОС, утвержденного Правительством РФ от 01.01.2002г. № 1. Срок полезного использования имущества, приобретенного по договору лизинга определяется с учетом срока амортизации у лизингодателя.

Рекомендуемые комиссией сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	До 01.01.2002г.	С 01.01.2002г.
Здания	20-50 лет	20-30 лет
Сооружения	20 лет	10-30 лет



Машины и оборудование	9-13 лет	2-20 лет
Транспортные средства	-	3-7 лет
Прочие	-	5-10 лет

Амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Арендные объекты основных средств учитываются на забалансовом счете в оценке, которая указана в договоре или справке арендодателя о балансовой стоимости. В случае отсутствия данных о стоимости объекта, он принимается к учету по сумме арендных платежей за весь срок действия договора.

Объекты, полученные в пользование по договору лизинга, учитываются на забалансовом счете в размере лизинговых платежей за минусом НДС.

Переоценка основных средств не производится.

## 11. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

Стоимость финансового актива при его выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

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

## 12. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются незавершенные капитальные вложения, стоимость имущества, переданного в оперативное управление.

Также по строке 1190 отражаются расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев.

### *Незавершенные капитальные вложения*

Незавершенные капитальные вложения включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

## 13. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению, включая транспортно-заготовительные затраты.

МПЗ списываются в момент отпуска по средней скользящей стоимости. При проведении регламентной операции «Корректировка стоимости» она корректируется до средней взвешенной.

Транспортные расходы, связанные с перемещением МПЗ, услуги по хранению, расходы на содержание складского хозяйства учитываются как расходы по обычным видам деятельности.



Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение без учета расходов по их доставке.

При выбытии товары оцениваются по методу ФИФО.

В составе материально-производственных запасов так же учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается линейным способом. В целях обеспечения сохранности этих активов Общество ведет учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации в указанной оценке на забалансовых счетах МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации», МЦ.03 «Спецоснастка в эксплуатации», МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Материально-производственные запасы, приобретенные для перепродажи подрядчикам при выполнении строительно-монтажных работ, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Резерв под обеспечение МПЗ создается, если МПЗ отвечает следующим критериям:

- морально устарели;
- полностью или частично потеряли свое первоначальное качество;
- их текущая рыночная стоимость снизилась.

Резерв создается по каждой единице материальных ценностей и образуется за счет финансовых результатов на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью МПЗ, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

#### **14. Затраты на производство и продажу, незаконченное производство**

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

Расходы по обычным видам деятельности учитываются по следующим элементам затрат:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- налоги во внебюджетные фонды;
- командировочные расходы;
- затраты на негосударственное пенсионное обеспечение;
- страховые взносы по страхованию СМР;
- амортизация;
- затраты по субподрядным договорам.

Общехозяйственные (управленческие) расходы ежемесячно списываются в качестве условно-постоянных в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

#### **15. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на использование программного обеспечения, лицензии на отдельные виды деятельности и др.) отражаются как расходы будущих периодов.



Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение всего срока использования, указанного в договоре. Если в договоре не указан срок использования, то расходы списываются линейно в течение срока, определенного комиссией.

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

#### **16. Дебиторская задолженность**

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв создается экспертным путем по каждому сомнительному долгу в сумме, которая по мнению комиссии, не будет погашена.

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

#### **17. Эквиваленты денежных средств и предоставление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

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

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

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств предоставляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги.

В составе прочих поступлений и платежей отчета о движении денежных средств учитываются:



**Поступления:**

- расчеты по претензиям (штрафные санкции);
- страховое возмещение;
- расчеты с сотрудниками кроме оплаты труда;
- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- возврат финансового обеспечения участия в конкурсах;
- косвенные налоги.

**Платежи:**

- оплата услуг банка;
- перечисления в страховые организации (по имущественному, ДМС и прочему страхованию);
- перечисления в НПФ;
- профсоюзные и членские взносы;
- оплата пошлин, сборов, взносов;
- ошибочно перечисленные платежи;
- прочие налоги (кроме налога на прибыль и косвенных налогов);
- косвенные налоги.

**18. Уставной и добавочный капитал, резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В составе добавочного капитала учитывается прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки. По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» отражен прирост стоимости основных средств по результатам переоценки на конец 1996 года.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 15% от уставного капитала.

**19. Засемные средства**

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

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

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

**20. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- по гарантийному обслуживанию.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется ежемесячно по каждому работнику исходя из заработанных, но не использованных дней основного отпуска, увеличенного на страховые взносы с учетом регрессии.

Сумма обязательств по гарантийному обслуживанию определяется исходя из плана на выполнение гарантийных обязательств и выручки по договору. По истечении отчетного периода проводится инвентаризация обязательств и при необходимости корректируется



исходя из фактических расходов по гарантийному ремонту и сроком действия гарантийного обязательства.

Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства создаются при наличии надежной оценки и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1540 «оценочные обязательства».

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть:

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие доходы;

- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства;

- остаться без изменения.

## 21. Налогообложение

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

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

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

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

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

## 22. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается за минусом налога на добавленную стоимость. Учет выручки ведется по видам деятельности.

В составе доходов от обычных видов деятельности признаются:

- услуги по сертификации;
- проведение экспертизы;
- другое.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от сдачи имущества в аренду;
- проживание в гостевой комнате;
- реализация путевок на базу отдыха;
- продажа б/у основных средств и ТМЦ;
- списание кредиторской задолженности;
- возврат госпошлины, штрафы, пени, неустойки.



### 23. Признание расходов

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

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

Прочие расходы в основном включают:

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

### 24. Учет договоров строительного подряда

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Общество экспертным путем определяет долю выполнения работ на отчетную дату в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

В соответствии с данным положением в составе доходов от обычных видов деятельности признаются:

- проектно-изыскательские работы;
- инжиниринговые работы.

Расходы по договорам, попадающим под действие ПБУ 2/2008, признаются в бухгалтерском учете по мере возникновения в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору.

Косвенные расходы распределяются между договорами пропорционально величине выручки.

Выручка по договорам строительного подряда учитывается на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (без НДС) в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

### 25. Изменения в учетной политике

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

## III. Раскрытие существенных показателей

В формах предоставляемой бухгалтерской отчетности формат предоставления числовых показателей: тыс. руб.

### 26. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов числятся объекты с непогашенной стоимостью. Указанные объекты Общество продолжает использовать в своей деятельности (Приложение № 1).

На конец отчетного периода в соответствии с п. 25 ПБУ 14/2007 в отношении вышеперечисленных нематериальных активов было рассмотрено наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования.

Постоянное обновление данных программ, не позволяет надежно определить срок их полезного использования.

## 27. Основные средства

В Приложении № 2 отражено наличие и движение основных средств.

### *Основные средства, полученные в аренду:*

В течение 2016 года Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2016 г.	4 115 тыс.руб.
в 2015 г.	1 379 тыс. руб.
в 2014 г.	6 199 тыс. руб.

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

в 2016 г.	1 858 тыс.руб.
в 2015 г.	4 616 тыс. руб.
в 2014 г.	6 666 тыс. руб.

Кроме этого Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2016 г.	10 789 тыс.руб.
в 2015 г.	0 тыс. руб.
в 2014 г.	1 962 тыс. руб.

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

в 2016 г.	10 462 тыс.руб.
в 2015 г.	2 943 тыс. руб.
в 2014 г.	8 954 тыс. руб.

До конца действия договоров лизинга Обществом должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 9 872 тыс. руб., в 2017г. подлежит выплата 9 872 тыс. руб.

### *Основные средства, переданные в аренду:*

В течение 2016 года Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2016 г.	3 592 тыс.руб.
в 2015 г.	1 401 тыс. руб.
в 2014 г.	525 тыс. руб.

### *Переоценка основных средств*

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2016 года не производилась.

## 28. Доходные вложения в материальные ценности



В составе доходных вложений в материальные ценности учитываются оборудование приобретенное Обществом для предоставления за плату во временное владение и пользование. По строке 1160 бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности по состоянию на 31.12.2016г.

### 29. Долгосрочные финансовые вложения

По строке 1170 баланса отражена величина инвестиций в дочернее общество:  
- вклад в уставный капитал ООО «Медцентр ДООО ГПИИж» в размере 100 тыс. руб.

Новых объектов, в которые были вложены средства в отчетном году, нет.  
Резерв под обесценение объектов долгосрочных финансовых вложений не создавался, так как признаки обесценения отсутствуют.

### 30. Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены:  
- стоимость имущества в размере 458 тыс. руб., переданного ДООО «Газпроектинжиниринг» в качестве вклада в целевой капитал НОУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг» на основании договора о закреплении имущества на праве оперативного управления от 18 ноября 2010 года и дополнительных соглашений к нему;  
- незавершенные капитальные вложения с учетом оборудования к монтажу (Приложение № 3);  
- расходы будущих периодов: лицензии, сертификаты соответствия, срок действия которых более года.

### 31. Незавершенные капитальные вложения

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса в том числе отражены незавершенные капитальные вложения:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Незавершенное строительство	2 557	26	26

### 32. Расходы будущих периодов (долгосрочные и краткосрочные)

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, менее года по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

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

Наименование вида расходов	на 31.12.2016		на 31.12.2015		на 31.12.2014	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение лицензий на виды деятельности, сертификаты	350	999	353	723	512	18

Затраты на приобретение программного обеспечения	18	17 563	165	14 839	117	8 009
Прочие	1 130	3 258	-	2 764	-	-
Итого	1 498	21 834	518	18 326	629	8 027

### 33. Запасы

Приложение № 4 «Запасы. Наличие и движение запасов».

### 34. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

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

- перечисленные в бюджет в качестве налогового агента, право на вычет которых возникает в I квартале 2017 года;

- по которым не поступили документы в Организацию необходимые для осуществления вычета в порядке определенным законодательством.

### 35. Дебиторская задолженность

В Приложении № 5 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Суммы «Авансов выданных» отражены в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету.

В составе прочей дебиторской задолженности отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Переплата по налогам и сборам	124	198	1 278
Расчеты с подотчетными лицами	678	128	976
Расчеты с разными дебиторами	4 243	113 603	4 125
Расчеты по претензиям	100 107	14 943	13 537
ИТОГО:	105 152	128 872	19 916

### 36. Капитал и резервы

#### Уставной капитал

Уставный капитал Общества составляет 12 121 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50 (пятьдесят) рублей каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.
Акционеры, всего	242 418	12 120 900
В том числе:	-	-
владеющие более 5% акций:	-	-



ОАО «Оргэнергогаз»	188 794	9 439 700
Физические лица	36 485	1 824 250
Владеющие менее 5% акций	17 139	856 950

По состоянию на 31 декабря 2016 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2016 года величина уставного капитала не изменялась.

Привилегированных акций нет.

### *Резервный капитал*

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

По состоянию на 31.12.2016 величина резервного капитала составляет 1 818 тыс. руб. (15% от уставного капитала в соответствии с Уставом Общества).

### **37. Кредиты и займы**

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
в 2016 г.	75 000	-
в 2015 г.	50 000	-
в 2014 г.	101 500	-

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

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
в 2016 г.	75 000	-
в 2015 г.	50 000	-
в 2014 г.	51 500	-

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

тыс. руб.

Кредиторы/ Займодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита по состоянию на 31.12.16	Сумма кредита по состоянию на 31.12.15	Сумма кредита по состоянию на 31.12.14
ОАО «АБ «РОССИЯ»	рубли	30.12.2016	-	-	-
ОАО «АБ «РОССИЯ»	рубли	19.06.2015	-	-	50 000

Процентные ставки варьировались:

проценты

	2016 г.	2015 г.	2014 г.
По краткосрочным кредитам	13,75	От 13,2 до 14,5	От 11,85 до 18,6

Просроченных кредитов и займов нет.  
Кредиты предоставляются без обеспечения.

### 38. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на расчетных счетах в ОАО «АБ «РОССИЯ», в Филиале ГПБ (ОАО) в г. Воронеже и ПАО АКБ «Связь-Банк» в рамках поддержания минимальных неснижаемых остатков.

Полученный доход от размещения денежных средств на неснижаемых остатках:

тыс. руб.

	2016 г.	2015 г.	2014г.
ОАО «АБ «РОССИЯ»	4 818	5 040	3 664
Ф-л ГПБ (ОАО) в г. Воронеже	12 052	19 724	3 293
ПАО АКБ «Связь-Банк»	355	27	-

### 39. Налогообложение

#### Налог на прибыль

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

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

#### Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах (форма №2)

тыс.руб.

№ строки ф. №2	Наименование статьи / показателя	за 2016 год		за 2015 год	
		данные текущего года	Итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	Итого в отчете о финансовых результатах
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	80 030	80 030	57 164	57 164
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	16 006	16 006	11 433	11 433
2450	Изменение отложенных налоговых активов	6 774	6 774	2 564	2 564
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	11 572	11 572	(13 537)	(13 537)



2410	Текущий налог на прибыль	38 884	38 884	5 030	5 030
2411	Налог на прибыль прошлых лет	x	-	x	-
2460	Прочее	(388)	(388)	(713)	(713)
2400	Чистая прибыль (убыток)	59 104	59 104	40 448	40 448
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	4 532	4 532	4 570	4 570

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

Таблица 1

тыс.руб.

№ п/п	№ строки отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	80 030	57 164
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	16 006	11 433
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6) в том числе:	4 532	4 570
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5х20%)	5 167	4 570
5		Постоянные разницы увеличивающие налогооблагаемую прибыль в том числе:	25 834	22 851
5.2		-ТМЦ и прочие расходы непроизводственного	1 884	3 500
5.3		-списание дебиторской задолженности	14	57
5.4		-выплаты социального характера	3 417	4 224
5.5		-членские взносы (союз строителей)	80	80
5.7		-содержание базы отдыха	6 178	5 785
5.9		-прочие расходы	14 261	9 188
6		Постоянные налоговые активы (стр.7*20%)	635	0
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	3 175	1
7.1		-прибыль прошлых лет	3 125	-
7.2		-инвентаризация оценочных резервов	50	-
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	6 774	2 564
9		Временные вычитаемые разницы в том числе:	6 774	2 564
9.1		-начислено амортизации ОС	54	(207)
9.2		- оценочные обязательства по оплате	(840)	681

		отпусков и гарантийного обслуживания		
9.3		-резервы по сомнительным долгам	13 971	280
9.4		-признание расходов по НЗП	(6 411)	1 810
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	11 572	(13 537)
11		Временные налогооблагаемые разницы в том числе:	11 572	(13 537)
11.1		-начислено амортизации ОС	(1 187)	(40)
11.2		-признание расходов по НЗП	101	32
11.3		-готовая продукция	12 688	(13 496)
11.4		-начислено амортизации НМА	(18)	(18)
11.5		- списание материалов	(12)	(15)
12		Налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.8-стр.10)	(38 884)	(5 030)
12.1	2410	Текущий налог на прибыль	(38 884)	(5 030)
13	2460	Прочие расходы из прибыли	(388)	(713)
14	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода ( стр.1-стр.12-стр.13+стр.8-стр.10)	59 104	40 448

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 1), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 1), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 1), повлекшая за собой начисления/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 1) в 2016 и 2015 годах, представлены в Таблице 2 и Таблице 3.

Таблица 2

за 2016 год тыс. руб.

№ п/п	№ строки таблицы 1	Наименование показателя	начислено	погашено	Отражено в графе 4 таблицы 1
1	2	3	4	5	6
1	8	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	44 255	37 481	6 774
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.	44 255	37 481	6 774
2.1	9.1	-начислено амортизации ОС	261	207	54
2.2	9.2	- оценочные обязательства по оплате отпусков	2 659	3 499	(840)
2.3	9.3	-резервы по сомнительным долгам	13 971	0	13 971
2.4	9.4	-признание расходов по НЗП	27 364	33 775	(6 411)
3	10	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	21 883	10 311	11 572
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.	21 883	10 311	11 572
4.1	11.1	-начислено амортизации ОС	220	1 407	(1 187)
4.2	11.2	-признание расходов по НЗП	157	56	101
4.3	11.3	-готовая продукция	21 434	8 746	12 688
4.4	11.4	-начислено амортизации НМА	0	18	(18)
4.5	11.5	- списание материалов	72	84	(12)



Таблица 3

за 2015 год тыс. руб.

№ п/п	№ строки таблицы 1	Наименование показателя	начислено	погашено	Отражено в графе 4 таблицы 1
1	2	3	4	5	6
1	8	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	55 629	53 065	2 564
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.	55 629	53 065	2 564
2.1	9.1	-начислено амортизации ОС	442	650	(208)
2.2	9.2	- оценочные обязательства по оплате отпусков и гарантийного обслуживания	3 304	2 623	681
2.3	9.3	-резервы по сомнительным долгам	23 557	23 276	281
2.4	9.4	-признание расходов по НЗП	28 326	26 516	1 810
3	10	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	4 535	18 072	(13 537)
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.	4 535	18 072	(13 537)
4.1	11.1	-начислено амортизации ОС	152	192	(40)
4.2	11.2	-признание расходов по НЗП	54	22	32
4.3	11.3	-готовая продукция	4 245	17 741	(13 496)
4.4	11.4	-начислено амортизации НМА	0	18	(18)
4.5	11.5	- списание материалов	84	99	(15)

#### 40. Кредиторская задолженность (Приложение № 6)

В составе кредиторской задолженности суммы «Авансы полученные»:

на 31.12.2016 – 27 695 тыс. руб.

на 31.12.2015 – 14 233 тыс. руб.

на 31.12.2014 – 19 681 тыс. руб.

отражены по строке 1520 в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, который составляет:

на 31.12.2016 – 4 553 тыс. руб.

на 31.12.2015 – 2 147 тыс. руб.

на 31.12.2014 – 2 979 тыс. руб.

#### 41. Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2016	2015
Расходы по аренде	18 109	18 159
Расходы по оплате труда	181 997	134 158
Расходы по обучению сотрудников	7 117	3 159
Иные управленческие расходы	227 004	172 808
<b>Итого по строке 2220 управленческие расходы</b>	<b>434 227</b>	<b>328 284</b>

Доля управленческих расходов в себестоимости проданных товаров, работ, услуг составляет:

в 2016 г. – 13,7%

в 2015 г. – 12,9%

Затраты на оплату использованных в течение 2016 года энергетических ресурсов составили 11 840,9 тыс. руб. (10 369 тыс. руб. – в 2015 году).

#### 42. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2016		2015	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Продажа иных активов	11 049	10 263	3 155	1 768
Расходы социального характера	X	3 097	X	3 039
Изменение резерва по сомнительным долгам	–	69 855	–	3 399
Прочие	14 226	24 938	27 104	32 805
<b>Итого прочих доходов и расходов</b>	<b>25 275</b>	<b>108 153</b>	<b>30 259</b>	<b>41 011</b>

#### 43. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию - финансовый показатель, равный отношению чистой прибыли компании, доступной для распределения, к среднегодовому числу обыкновенных акций.

Базовая прибыль на акцию на конец 2016 года составляет 243,81 руб. (на конец 2015 года 166,85 руб.).

Общество не имеет привилегированных акций.

#### 44. Дочерние и зависимые общества

Общество имеет два дочерних общества:

- ООО «Медцентр ДООАО ГПИИж» зарегистрирован 21 мая 2008 года на основании решения Совета директоров от 21.04.08г. При регистрации присвоены ИНН / КПП 3661044154 / 366101001.

100% уставного капитала организации принадлежит ДООАО «Газпроектинжиниринг» и составляет 100 000 рублей.

Основной деятельностью ООО «Медцентр ДООАО ГПИИж» является деятельность в области здравоохранения.

- Негосударственное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования «Учебный центр «Газпроектинжиниринг» был зарегистрирован 22 декабря 2010 года на основании Решения единственного учредителя № 1 от 18.11.2010 г., Устав утвержден Советом Директоров 18.11.2010 г. Протокол № 5.

При регистрации присвоены ИНН/КПП 3661038697/366101001.

С 10 декабря 2015 новое наименование Учреждения: Частное учреждение дополнительного профессионального образования «Учебный центр «Газпроектинжиниринг» (ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг»).



На основании договора о закреплении имущества на праве оперативного управления ДОО «Газпроектинжиниринг», как Учредитель, передал в качестве вклада в целевой капитал ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг» имущество. На 31.12.2016 стоимость переданного имущества составляет 458 тыс. руб.

В течение 2016 года изменение долей участия Общества ДОО «Газпроектинжиниринг» не было.

Основной деятельностью ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг» является деятельность в области образования.

ДОО «Газпроектинжиниринг» зависимых обществ не имеет.

#### 45. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

В настоящих пояснениях к бухгалтерской отчетности раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

Информация об аффилированных лицах Общества во исполнение требований законодательства раскрывается в сети Интернет на сайте раскрытия информации ЗАО «Интерфакс» - <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15877>.

Материнской компанией для Общества является ОАО «Оргэнергогаз» (дочернее общество ООО «Газпром центрремонт»).

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям осуществляются согласно заключенным договорам, форма расчета – безналичная. Расчеты с организациями осуществляются в рублях.

Обществом оказаны услуги следующим организациям Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС)	
		2016	2015
ООО «Газпром центрремонт»	ПИР	50 257	864 083
ЗАО «Газпром инвест ЮГ»	ПИР, инжиниринг	69 650	164 312
ООО «Газпром трансгаз Томск»	ПИР	12 448	5 110
ООО «Газпром информ»	ПИР	52 493	46 000
ОАО «ВНИПИгаздобыча»	ПИР	201 532	212 202
ОАО «Гипрогазцентр»	ПИР	16 676	31 763
ОАО «Гипроспецгаз»	ПИР	52 723	32 806
ПАО «Газпром»	ПИР	2 184 634	305 555
ОАО «Оргэнергогаз»	ПИР	-	10 774
Прочие организации Группы Газпром	ПИР	358 587	418 395
Дочернее общество	аренда	1 492	1 432
Всего:		3 000 492	2 092 432

В отчетном году Обществу оказали услуги следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2016	2015
ДОО «Электрогаз» ОАО «Газпром»	-	109 291



ОАО «Газпром автоматизация»	31 086	430
ОАО «Оргэнергогаз»	1 617	650
Прочие организации Группы Газпром	28 800	7 889
Дочерние общества	6 354	1 887
Всего:	67 857	120 147

Задолженность Общества по расчетам с организациями составила:

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
ООО «Газпром центрремонт»	10 363	451 609	482 307	—	-	-
ЗАО «Газпром инвест ЮГ»	27 418	19 393	94 683	—	101	-
ООО «Газпром трансгаз Томск»	10 648	3 440	1 199	—	-	-
ООО «Газпром информ»	51 397	38 137	54 749	—	-	-
ОАО «ВНИИГаздобыча»	151 397	249 493	208 644	245	-	-
ОАО «Гипрогазцентр»	11 510	30 189	116 843	—	-	-
ОАО «Гипроспецгаз»	60 746	18 449	29 578	-	-	-
ОАО «Газпром»	1 723 749	250 835	71 125	-	-	-
ОАО «Оргэнергогаз»	1 177	12 377	10 035	-	587	-
ДОО «Электрогаз» ОАО «Газпром»	-	-	-	9 447	81 388	13 244
ОАО «Газпром автоматизация»	7 170	56 638	-	36 681	507	-
Прочие организации Группы Газпром	575 275	352 399	670 817	10 717	215	2 600
Дочерние общества	138	138	142	571	102	105
ВСЕГО	2 630 718	1 483 097	1 740 122	57 661	82 900	15 949

#### 46. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу и контролирующим органам:

Управленческий персонал Общества включает в себя генерального директора, заместителей генерального директора, директора филиала, главного бухгалтера, членов Совета директоров и Ревизионной комиссии.

Краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу за 2016 год выплачивались в рамках трудовых отношений в соответствии с Положением об оплате и материальном стимулировании труда ДОО «Газпроектинжиниринг».

В 2016 году выплат членам Совета директоров не производилось.

Вознаграждения членам ревизионной комиссии составили 200 тыс. рублей.

Займы членам Совета директоров не выдавались, дирекции Общества выдан безпроцентный заем в размере 9 000 тыс. рублей.

Общество также обеспечивает добровольное медицинское страхование и страхование сотрудников, работа которых связана с повышенным риском. Договора страхования заключены с ОАО «СОГАЗ» и СОАО «ВСК».



Большинство сотрудников Общества имеют право на получение негосударственного пенсионного обеспечения после окончания трудовой деятельности, в связи с этим Общество перечисляет взносы в НПФ «Газфонд».

#### **47. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

##### *Оценочные обязательства*

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложении №7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых обязательствах.

##### *Условные активы и обязательства*

Общество в 2016 году являлось истцом и ответчиком в ряде судебных процессов. Результаты этих процессов не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества.

Общая сумма взысканных вступившими в законную силу судебными решениями в пользу Общества денежных средств в размере 48 894 тыс. руб. значительно мала по сравнению с балансовой стоимостью активов Общества.

Вступившие в законную силу решения судебных органов о взыскании с Общества денежных средств в отчетном периоде отсутствуют.

#### **48. Риски хозяйственной деятельности**

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений.

#### **49. События после отчетной даты**

##### *Дивиденды*

Согласно дивидендной политике Общества, общий размер годовых дивидендов по акциям ДОО «Газпроектинжиниринг» утверждается решением годового общего собрания акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам Общества, будут отражены в отчетности 2017 года.

Другие события, которые могли бы повлиять на финансовые результаты за 2016 год и финансовое положение Общества отсутствуют.

Генеральный директор

Белый Сергей Николаевич

Главный бухгалтер

Воронцова Татьяна Владимировна

«20» февраля 2017 г.



**Нематериальные активы  
Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 20 16 г.	898	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	898	( - )
	за 20 15 г.	898	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	898	( - )
в том числе:	за 20 16 г.	898	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	898	( - )
сертификат на ПО	за 20 15 г.	898	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	898	( - )

тыс. руб.

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 20 16 г.		На 31 декабря 20 15 г.	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
<b>Всего</b>	898	( - )	898	( - )
в том числе:				
сертификат на ПО	898	( - )	898	( - )

Главный бухгалтер



Воронцова Т.В.



## Основные средства

## Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		тыс. руб.
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	за 20 16 г.	494 045	( 225 619 )	35 758	( 3 131 )	3 049	( 45 089 )	-	-	526 672	( 267 659 )	
	за 20 15 г.	478 781	( 184 745 )	23 821	( 8 557 )	6 720	( 47 594 )	-	-	494 045	( 225 619 )	
	за 20 16 г.	180 968	( 26 032 )	2 985	( - )	-	( 4 933 )	-	-	183 953	( 30 965 )	
	за 20 15 г.	180 968	( 21 253 )	-	( - )	-	( 4 779 )	-	-	180 968	( 26 032 )	
здания и сооружения	за 20 16 г.	157 497	( 118 085 )	7 635	( 1 286 )	1 286	( 20 023 )	-	-	163 846	( 136 822 )	
	за 20 15 г.	151 832	( 100 578 )	8 658	( 2 993 )	2 854	( 20 361 )	-	-	157 497	( 118 085 )	
	за 20 16 г.	26 393	( 15 004 )	4 064	( 1 248 )	1 248	( 3 078 )	-	-	29 209	( 16 834 )	
транспортные средства	за 20 15 г.	26 793	( 15 708 )	4 808	( 5 208 )	3 540	( 2 836 )	-	-	26 393	( 15 004 )	
	за 20 16 г.	129 187	( 66 498 )	21 074	( 597 )	515	( 17 055 )	-	-	149 664	( 83 038 )	
другие ОС	за 20 15 г.	119 188	( 47 206 )	10 355	( 356 )	326	( 19 618 )	-	-	129 187	( 66 498 )	
	за 20 16 г.	148	( 36 )	-	( - )	-	( 29 )	-	-	148	( 65 )	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	за 20 15 г.	148	( 10 )	-	( - )	-	( 26 )	-	-	148	( 36 )	
	за 20 16 г.	148	( 36 )	-	( - )	-	( 29 )	-	-	148	( 65 )	
машины и оборудование	за 20 15 г.	148	( 10 )	-	( - )	-	( 26 )	-	-	148	( 36 )	

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

Тыс. руб.

Наименование показателя	За 20 16 г.	За 20 15 г.
основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	1 497	1 192
в том числе:		
система лечебной радиоаппаратура	-	199
видеоинтерференцсвязь	139	-
виберепаратура	203	-
АТС, коммутатор	299	79
Шумомер	106	55
геодезическое оборудование	522	260
пожарная сигнализация	228	442
система охраны и контроля	-	157
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе:		

**2.4. Иное использование основных средств**

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	10 444	8 882	9 354
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	30 932	32 522	31 548
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5 299	5 299	5 299
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

Главный бухгалтер



Воронцова Т. В.



## Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 16 г.	26	( 22 067 )	( - )	( 19 536 )	2 557
	за 20 15 г.	1 286	( 19 070 )	( - )	( 19 070 )	26
в том числе:	за 20 16 г.	-	( 1 752 )	( - )	( 433 )	1 319
	за 20 15 г.	-	( - )	( - )	( - )	-
здания и сооружения	за 20 16 г.	26	( 20 315 )	( - )	( 19 103 )	1 238
	за 20 15 г.	26	( 19 070 )	( - )	( 19 070 )	26
другие объекты	за 20 16 г.	-	( - )	( - )	( - )	-
	за 20 15 г.	1 260	( - )	( - )	( 1 260 )	-
оборудование к монтажу						

Главный бухгалтер

Воронцова Т.В.



**Запасы**  
**Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		Тыс. руб.
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
					себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	за 20 16 г.	38 208	( - )	2 806 480	( 2 813 278 )	-	-	X	31 410	( - )	
	за 20 15 г.	81 290	( - )	2 272 638	( 2 315 720 )	-	-	X	38 208	( - )	
в том числе:	за 20 16 г.	3 981	( - )	42 404	( 40 276 )	-	-	223	6 332	( - )	
материалы в производстве	за 20 15 г.	5 210	( - )	34 407	( 35 636 )	-	-	-	3 981	( - )	
	за 20 16 г.	-	( - )	223	( - )	-	-	( 223 )	-	( - )	
строительные материалы	за 20 15 г.	10 157	( - )	2 770	( 1 211 )	-	-	( 11 716 )	-	( - )	
	за 20 16 г.	34 176	( - )	2 763 415	( 2 772 569 )	-	-	-	25 022	( - )	
незавершенное производство	за 20 15 г.	65 360	( - )	2 228 276	( 2 259 460 )	-	-	-	34 176	( - )	
	за 20 16 г.	51	( - )	438	( 433 )	-	-	-	56	( - )	
товары	за 20 15 г.	563	( - )	7 185	( 19 413 )	-	-	11 716	51	( - )	

Главный бухгалтер



Воронцова Т.В.



## Дебиторская задолженность

## Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступление			выбыло			перевод из долго в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора		величина резерва по сомнительным долгам
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	создание резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 16 г.	9 000	( 0 )	-	( 0 )	( - )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	9 000	( 0 )
	за 20 15 г.	10 000	( 0 )	-	( 1 000 )	( - )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	9 000	( 0 )
в том числе:	за 20 16 г.	10 000	( - )	-	( 1 000 )	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
прочая (б/сч 73.1)	за 20 15 г.	10 000	( - )	-	( 1 000 )	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	9 000	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 16 г.	1 949 739	( 14 943 )	4 358 418	( 3 322 960 )	( - )	4 177	( - )	0	( 69 855 )	( 2 989 374 )	2 989 374	( 84 798 )
	за 20 15 г.	1 972 653	( 13 537 )	3 487 011	( 3 509 925 )	( - )	-	( - )	20 335	( 21 741 )	( 1 949 739 )	1 949 739	( 14 943 )
в том числе:	за 20 16 г.	1 600 106	( - )	4 019 519	( 2 897 683 )	( - )	-	( - )	-	( - )	( 2 721 942 )	2 721 942	( - )
покупатели и заказчики	за 20 15 г.	1 792 314	( - )	3 006 278	( 3 198 486 )	( - )	-	( - )	-	( - )	( 1 600 106 )	1 600 106	( - )
	за 20 16 г.	7 149	( - )	175 650	( 170 690 )	( - )	-	( - )	-	( - )	( 12 109 )	12 109	( - )
авансы выданные	за 20 15 г.	14 293	( - )	163 484	( 170 628 )	( - )	-	( - )	-	( - )	( 7 149 )	7 149	( - )
выпленные платежи по незавершенным работам	за 20 16 г.	213 612	( - )	-	( 63 441 )	( - )	-	( - )	-	( - )	( 150 171 )	150 171	( - )
	за 20 15 г.	146 130	( - )	67 482	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	( 213 612 )	213 612	( - )
прочая	за 20 16 г.	128 872	( 14 943 )	163 249	( 191 146 )	( - )	4 177	( - )	-	( 69 855 )	( 105 152 )	105 152	( 84 798 )
	за 20 15 г.	19 916	( 13 537 )	249 767	( 140 811 )	( - )	-	( - )	20 335	( 21 741 )	( 128 872 )	128 872	( 14 943 )
ИТОГО	за 20 16 г.	1 958 739	( 14 943 )	4 358 418	( 3 322 960 )	( - )	4 177	( - )	0	( 69 855 )	( 2 938 374 )	2 938 374	( 84 798 )
	за 20 15 г.	1 982 653	( 13 537 )	3 487 011	( 3 510 925 )	( - )	-	( - )	20 335	( 21 741 )	( 1 958 739 )	1 958 739	( 14 943 )

Главный бухгалтер

Воронцова Т.В.

## Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		погашение	выбыло	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	за 20 <u>16</u> г.	1 307 392	4 421 971	-	( 3 122 191 )	( - )	2 607 172
	за 20 <u>15</u> г.	1 625 506	3 881 347	-	( 4 199 461 )	( - )	1 307 392
В том числе:	за 20 <u>16</u> г.	1 037 019	2 622 966	-	( 1 540 777 )	( - )	2 119 208
поставщики и подрядчики	за 20 <u>15</u> г.	1 254 357	2 015 367	-	( 2 232 705 )	( - )	1 037 019
авансы полученные	за 20 <u>16</u> г.	12 086	71 137	-	( 60 081 )	( - )	23 142
	за 20 <u>15</u> г.	16 702	23 518	-	( 28 134 )	( - )	12 086
задолженность по налогам и сборам	за 20 <u>16</u> г.	153 528	964 464	-	( 853 540 )	( - )	264 452
	за 20 <u>15</u> г.	213 362	900 094	-	( 959 928 )	( - )	153 528
задолженность по заработной плате	за 20 <u>16</u> г.	103 368	709 139	-	( 614 632 )	( - )	197 875
	за 20 <u>15</u> г.	139 377	584 766	-	( 620 775 )	( - )	103 368
прочая	за 20 <u>16</u> г.	1 391	54 265	-	( 53 161 )	( - )	2 495
	за 20 <u>15</u> г.	1 708	357 602	-	( 357 919 )	( - )	1 391

тыс. руб.



Главный бухгалтер

Воронцова Т.В.



Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	22 046	53 943	( 56 649 )	( 1 476 )	17 864
в том числе: резерв на оплату отпусков	17 580	53 353	( 56 491 )	( 384 )	14 058
гарантийный ремонт	4 466	590	( 158 )	( 1 092 )	3 806

Главный бухгалтер

Воронцова Т. В.

Пронумеровано, пронумеровано

Скреплено печатью

*с/ш*

*44*

*100000*

Листов

*Олегу*

Аудитор Калагина О.А.

Лицензия №03/16 от 11.01.16г., сроком на три года)

