

Аудиторское заключение независимого аудитора

Аktionерам, руководству Акционерного общества «Газпром газораспределение Майкоп»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Газпром газораспределение Майкоп» (далее - АО «Газпром газораспределение Майкоп») (ОГРН 1020100707318, 385003, Россия, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, д. 4), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
 - пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Майкоп» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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



ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пункт 3.1.2 Пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, в котором указано, что в составе основных средств АО «Газпром газораспределение Майкоп» по состоянию на 31 декабря 2019 года числятся объекты недвижимости остаточной стоимостью 204 741 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

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

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

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

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

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный

в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Газпром газораспределение Майкоп», и соответствующего раскрытия информации;

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

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

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

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



М.М. Гурова

«20» мая 2020 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица 14Синявинская, дом 3, корпус 2,

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11206022602.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп" Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) 31.12.2019 по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика 03251056 ИНН
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличное акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2019
03251056		
0105018196		
35.22		
1 22 67	42	
384		

Местонахождение (адрес) Российская Федерация, 385003, Республика Адыгея., г.Майкоп, ул. Апшеронская,4
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА
Наименование аудиторской организации: ООО "Аудит - НТ"
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации: ИНН 7728284872
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации: ОГРН 1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 п.3.1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
П-2 п.3.1.2	Основные средства	1150	1 759 828	1 715 123	1 099 220
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	1 725 355	1 672 963	1 086 977
	здания	115011	124 065	127 645	109 969
	сооружения	115012	15 809	17 456	19 319
	передаточные устройства	115013	1 530 215	1 473 882	895 797
	земельные участки	115014	4 719	4 606	4 591
	транспортные средства	115015	29 157	34 464	36 954
	машины и оборудование	115016	16 798	9 400	12 620
	прочие	115017	4 592	5 510	7 727
	незавершенные капитальные вложения	11502	34 473	42 160	12 243
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-2 п.3.1.3	Финансовые вложения	1170	105	105	105
	в том числе:				
	финансовые вложения в уставные капиталы других организаций	11701	105	105	105
П-2 п.3.2.5	Отложенные налоговые активы	1180	35 450	2 720	5 291
	разница начисленной амортизации по основным средствам	11801	696	2 327	2 531
	оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год и прочих вознаграждений	11802	1 523	205	2 551
	убыток, перенесенный на будущее	11803	33 029	-	-
	прочие	11804	202	188	209
П-2 п.3.1.7	Прочие внеоборотные активы	1190	7 891	8 545	9 168
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на программное обеспечение со сроком использования свыше 1 года	11901	7 391	7 921	8 425



	предоплата за работы, услуги, связанные со строительством	11902	5	-	-
	материалы, предназначенные для строительства объектов основных средств	11903	495	624	743
	Итого по разделу I	1100	1 803 274	1 726 493	1 113 784
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 п.3.1.4	Запасы	1210	23 085	20 790	18 455
	в том числе:				
	сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	12101	20 863	19 289	18 124
	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	12103	2 222	1 501	331
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2 446	-
П-2 п.3.1.5	Дебиторская задолженность	1230	120 028	179 046	99 748
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12301	-	-	-
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12302	120 028	179 046	99 748
	покупатели и заказчики	123021	79 930	50 052	56 653
	авансы выданные	123022	1 580	2 098	2 293
	по расчетам с бюджетом	123023	509	90 335	583
	расчеты по страховым взносам	123024	40	-	348
	прочая	123025	37 969	36 561	39 871
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 115	28 130	42 816
	предоставленные займы	12401	6115	28 130	42 816
П-2 п.3.1.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	49	882	4 712
	в том числе:				
	денежные средства в кассе	12501	49	406	623
	денежные средства в банке	12502	-	476	4 089
	переводы в пути	12503	-	-	-
П-2 п.3.1.7	Прочие оборотные активы	1260	6 827	5 584	3 069
	в том числе:				
	налоги, подлежащие вычету	12601	6 418	5 315	2 920
	выполненные этапы по незавершенным работам	12602	-	-	-
	расходы будущих периодов	12603	409	269	149
	ИТОГО по разделу II		156 104	236 878	168 800
	БАЛАНС	1600	1 959 378	1 963 371	1 282 584



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
П-2 п.3.1.8	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)				
П-2 п.3.1.8	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1310	24	24	24
		1320	-	-	-
П-2 п.3.1.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 284 495	1 222 795	1 222 952
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	1 284 495	1 222 795	1 222 952
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
П-2 п.3.1.8	Резервный капитал	1360	1	1	1
П-2 п.3.1.8	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(108 037)	(110 033)	(75 393)
	<i>в том числе</i>				
	<i>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых</i>	<i>13701</i>	<i>(110 033)</i>	<i>(75 393)</i>	<i>(89 998)</i>
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137011	5 160	2 478	1 172
	Прочая нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	137012	(115 193)	(77 871)	(91 170)
	<i>Прибыль (убыток) отчетного периода</i>	<i>13702</i>	<i>1 996</i>	<i>(34 640)</i>	<i>14 605</i>
	<i>в том числе</i>				
	Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137021	16 725	2 681	1 306
	Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	137022	(15 391)	(37 478)	10 983
	Сумма дооценки, перенесенная в нераспределенную прибыль при выбытии и переоценке объекта основных средств	137023	662	157	2 316
	Прочее	137024	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 176 483	1 112 787	1 147 584
П-2 п.3.1.9	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства				
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14101	-	58 027	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14102	800	900	1 000
П-2 п.3.2.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	62 144	15 381	13 521
	в том числе:				
	разница по основным средствам до 100 тыс.руб	14201	6 054	2 097	994
	30 (10) процентов стоимости приобретаемых (модернизируемых) основных средств	14202	48 376	13 284	12 527
	прочие	14203	7 714	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-

П-2 п.3.1.9	Прочие обязательства	1450	531 404	546 362	-
	в том числе:				
	Кредиторская задолженность	14501	531 404	546 362	-
	поставщики и подрядчики	145011	531 404	546 362	-
	Итого по разделу IV	1400	594 348	620 670	14 521
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.10	Заемные средства	1510	21 100	102 098	100
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15101	21 000	101 973	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15102	100	125	100
П-2 п.3.1.10	Кредиторская задолженность	1520	140 270	107 195	88 088
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	39 895	39 613	12 195
	задолженность перед персоналом	15202	11 074	12 430	11 625
	задолженность по страховым взносам	15203	5 000	8 932	8 929
П-2 п.4.1.5	задолженность по налогам и сборам	15204	44 115	9 553	32 527
	авансы полученные	15205	39 329	35 361	19 387
	прочие кредиторы	15206	857	1 306	3 425
П-2 п.3.1.11	Доходы будущих периодов	1530	3 297	3 514	3 776
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	3 297	3 514	3 776
	прочие	15302	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	23 880	17 107	28 515
	Оценочные обязательства по оплате отпусков	15401	16 276	15 983	15 639
	оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год и прочих вознаграждений	15402	7 308	1 028	12 752
	прочие	15403	296	96	124
	Прочие обязательства	1550	-	-	337
	в том числе:				
	НДС отложенный	15501	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	188 547	229 914	120 479
	БАЛАНС	1700	1 959 378	1 963 371	1 282 584

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам
(по доверенности № 01 от 09.01.2020 г.)

31 января 20 20 г.

(подпись)

В.В. Зинюхин
(расшифровка подписи)

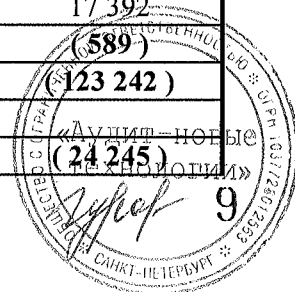


**Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.**

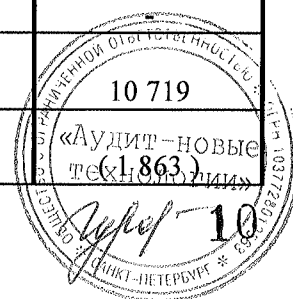
Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Распределение
газообразного топлива по газораспределительным сетям по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма/форма собственности
 Непубличное акционерное общество/Смешанная
 российская собственность с долей собственности
 субъектов Российской Федерации _____ по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
03251056		
0105018196		
35.22		
1 22 67	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
П-2 п. 3.2.1	Выручка	2110	574 577	543 473
	в том числе:			
П-2 п. 3.2.1	распределение газообразного топлива	21101	441 925	431 284
П-2 п. 3.2.1	технологическое присоединение объектов капитального строительства	21102	33 533	6 246
	техническое обслуживание и ремонт газового оборудования	21103	29 694	29 824
	техническое обслуживание ВДГО	21104	29 539	27 972
П-2 п. 3.2.1	прочая деятельность	21105	39 886	48 147
П-2 п. 3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(434 773)	(443 887)
	в том числе:			
	распределение газообразного топлива	21201	(366 134)	(375 904)
	технологическое присоединение объектов капитального строительства	21202	(5 807)	(2 894)
	техническое обслуживание и ремонт газового оборудования	21203	(18 548)	(19 132)
	техническое обслуживание ВДГО	21204	(19 143)	(15 202)
П-2 п. 3.2.2	прочая деятельность	21205	(25 141)	(30 755)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	139 804	99 586
	в том числе:			
	от распределения газообразного топлива	21001	75 791	55 380
	от технологического присоединения объектов капитального строительства	21002	27 726	3 352
	от технического обслуживания и ремонта газового оборудования	21003	11 146	10 692
	от технического обслуживания ВДГО	21004	10 396	12 770
	от прочей деятельности	21005	14 745	17 392
П-2 п. 3.2.2	Коммерческие расходы	2210	(813)	(589)
П-2 п. 3.2.2	Управленческие расходы	2220	(117 870)	(123 242)
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	21 121	(24 245)



	В том числе:			
	от распределения газообразного топлива	22001	(12 636)	(49 942)
	от технологического присоединения объектов капитального строительства	22002	20 907	3 352
	от технического обслуживания и ремонта газового оборудования	22003	2 751	1 744
	от технического обслуживания ВДГО	22004	1 918	9 943
	от прочей деятельности	22005	8 181	10 658
П-2 п. 3.2.3	Доходы от участия в других организациях	2310	3 463	1 868
П-2 п. 3.2.4	Проценты к получению	2320	827	2 797
П-2 п. 3.2.5	Проценты к уплате	2330	(4 094)	(132)
	Прочие доходы	2340	19 308	6 376
	штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	23401	1 308	413
	доходы от реализации активов	23402	3 328	478
	восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ	23403	196	1 735
	восстановление резерва по сомнительным долгам по оплате	23404	9 372	1 820
	доходы прошлых лет	23405	2 009	834
П-2 п. 3.2.6	прочие	23406	3 095	1 096
	Прочие расходы	2350	(24 798)	(16 400)
	расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий, социальные нужды и выплаты работникам	23501	(6 848)	(9 288)
	расходы, связанные с реализацией активов	23502	(2 545)	(285)
	расходы на благотворительность	23503	(124)	(240)
	убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	23504	(1 374)	(213)
	расходы на создание резерва по сомнительным долгам	23505	(10 332)	(3 091)
	административные штрафы	23506	(117)	-
П-2 п. 3.2.7	прочие расходы	23507	(3 458)	(3 283)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 827	(29 736)
П-2 п. 3.2.8	Налог на прибыль, т. ч.	2410	(347)	(623)
	отчетного периода	2411	-	(623)
	прошлых лет	2412	(347)	
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	10 797	10 719
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(46 763)	



	Изменение отложенных налоговых активов	2450	32 730	(2 286)
	Прочее	2460	(113)	(289)
	в том числе:			
	Пени	24601	(113)	(7)
П-2 п. 3.2.9	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 334	(34 797)
	СПРАВОЧНО			
	Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	2401	16 725	2 681
	Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	2402	(15 391)	(37 478)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	62 362	-
	в том числе:			
	дооценка основных средств	25101	62 362	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
П-2 п. 3.2.10	Совокупный финансовый результат периода	2500	63 696	(34 797)
	СПРАВОЧНО			
П-2 п. 3.2.11	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(1)	(2)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам
(по доверенности № 01 от 09.01.2020 г.)

31 января 2020 г.



В.В. Зинюхин
(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за 2019 г.

Организация	АО "Газпром газораспределение Майкоп"		Форма по ОКУД	0710004	
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
Вид экономической деятельности	Распределение газообразного топлива		по ОКПО	03251056	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличное акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации		ИНН	0105018196	
			по ОКВЭД 2	35.22	
Единица измерения: тыс. руб.			по ОКОПФ/ОКФС	1 22 67	42
			по ОКЕИ	384	

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 2017 г.	3100	24	-	1 222 952	1	(75 393)	1 147 584
За 2018 г.							
Увеличение капитала — всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

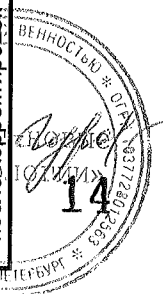


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	3220	-	-	-	-	(34 797)	(34 797)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(34 797)	(34 797)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	X	X	X	X	-	-
прочее	3227	X	X	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(157)	-	157	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	24	-	1 222 795	1	(110 033)	1 112 787
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	62 362	-	1 334	63 696
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 334	1 334
переоценка имущества	3312	X	X	62 362	X	-	62 362
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
Уменьшение капитала — всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
прочее	3328	X	X	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(662)	-	662	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	24	-	1 284 495	1	(108 037)	1 176 483



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	2018 год		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего					
до корректировок	3400	1 147 584	(34 797)	-	1 112 787
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 147 584	(34 797)	-	1 112 787
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	(75 393)	(34 797)	157	(110 033)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(75 393)	(34 797)	157	(110 033)
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	1 222 952	-	(157)	1 222 795
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 222 952	-	(157)	1 222 795
уставный капитал					
до корректировок	3403	24	-	-	24
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	24	-	-	24
резервный капитал					
до корректировок	3404	1	-	-	1
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	1	-	-	1

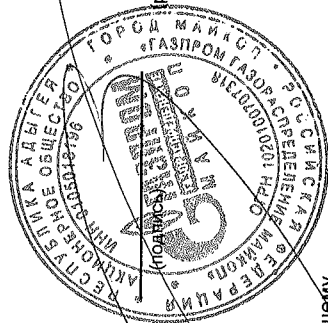


3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 179 780	1 116 301	1 151 360

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам
(по доверенности № 01 от 09.01.2020 г.)

В.В. Зинюхин
(расшифровка подписи)



« 31 » января 20 20 г.

Примечания

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



Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 19 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид

экономической Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/Смешанная российская
собственность с долей собственности субъектов Российской
Федерации

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

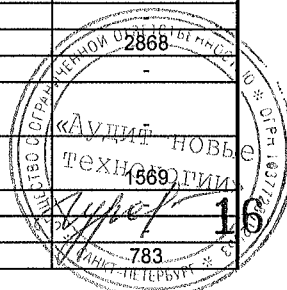
ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

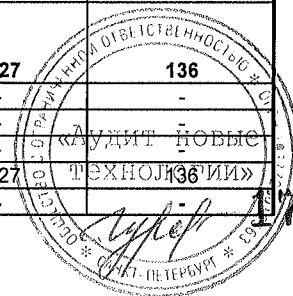
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
03251056		
0105018196		
35.22		
12267		
42		
384		

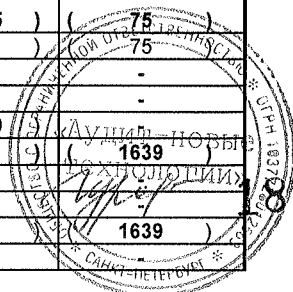
Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ¹
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4110	704384	582668
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	529031	536084
	основному обществу	41111	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41112	-	-
	прочим связанным обществам	41113	444214	445899
	прочим	41114	84817	90185
П-2 п.3.1.6	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	3041	4013
	основному обществу	41121	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41122	-	-
	прочим связанным обществам	41123	963	1136
	прочим	41124	2078	2877
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	основному обществу	41141	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41142	-	-
	прочим связанным обществам	41143	-	-
	прочим	41144	-	-
П-2 п.3.1.6	авансы полученные	4115	24244	22652
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	24244	22652
	основному обществу	411511	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411512	-	-
	прочим связанным обществам	411513	-	-
	прочим	411514	24244	22652
П-2 п.3.1.6	прочие поступления	4119	148068	19919
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	41191	-	-
	основному обществу	411911	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411912	-	-
	прочим связанным обществам	411913	-	-
	прочим	411914	-	-
	штрафы, пени, неустойки	41192	417	767
	основному обществу	411921	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411922	-	-
	прочим связанным обществам	411923	-	-
	прочим	411924	417	767
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	41193	-	29
	проценты к получению	41194	1005	2868
	основному обществу	411941	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411942	-	-
	прочим связанным обществам	411943	1005	2868
	прочим	411944	-	-
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	41195	123579	-
	прочие	41196	1051	1669
	основному обществу	411961	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411962	-	-
	прочим связанным обществам	411963	40	783



Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 19 г. ¹	За год 20 18 г. ¹
	прочим	411964	1011	786
	расчеты по займу	41197	22016	14686
	основному обществу	411971	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411972	-	-
	прочим связанным обществам	411973	22016	14686
	прочим	411974	-	-
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4120	(520546)	(570450)
	в том числе:			
П-2 п.3.1.6	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(124887)	(159524)
	основному обществу	41211	(14029)	(42371)
	дочерним и зависимым обществам	41212	-	-
	прочим связанным обществам	41213	(36376)	(27565)
	прочим	41214	(74482)	(89588)
П-2 п.3.1.6	в связи с оплатой труда работников	4122	(332090)	(340310)
	основному обществу	41221	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41222	-	-
	прочим связанным обществам	41223	(868)	(689)
	прочим	41224	(331222)	(339621)
П-2 п.3.1.6	процентов по долговым обязательствам	4123	(4094)	(132)
	основному обществу	41231	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41232	-	-
	прочим связанным обществам	41233	-	-
	прочим	41234	(4094)	(132)
П-2 п.3.1.6	налога на прибыль	4124	(9811)	(8082)
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-
П-2 п.3.1.6	на выдачу авансов	4127	(984)	(1756)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(984)	(1756)
	основному обществу	412711	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412712	-	-
	прочим связанным обществам	412713	(843)	-
	прочим	412714	(141)	(1756)
П-2 п.3.1.6	на прочие платежи	4129	(48680)	(60646)
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	41291	(36516)	(29232)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	41292	-	(18140)
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	41293	(246)	(903)
	основному обществу	412931	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412932	-	-
	прочим связанным обществам	412933	(246)	(903)
	прочим	412934	-	-
	штрафы, пени, неустойки	41294	(123)	(1047)
	основному обществу	412941	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412942	-	-
	прочим связанным обществам	412943	(-)	(718)
	прочим	412944	(123)	(329)
	выплаты на благотворительность	41295	(114)	(240)
	расчеты по займу	41296	-	-
	основному обществу	412961	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412962	-	-
	прочим связанным обществам	412963	-	-
	прочим	412964	-	-
	прочие	41297	(11681)	(11084)
	основному обществу	412971	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412972	-	-
	прочим связанным обществам	412973	(3492)	(3361)
	прочим	412974	(8189)	(7723)
П-2 п.3.1.6	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	183838	12218
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4210	4890	3741
	в том числе:			
П-2 п.3.1.6	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1427	136
	основному обществу	42111	-	-
	дочерним и зависимым обществам	42112	-	-
	прочим связанным обществам	42113	-	-
	прочим	42114	1427	136
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 19 г. ¹	За год 20 18 г. ¹
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	4213	-	-
П-2 п.3.1.6	дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4214	3463	1868
	основному обществу	42141	-	-
	дочерним и зависимым обществам	42142	-	-
	прочим связанным обществам	42143	-	-
	прочим	42144	3463	1868
	авансы полученные	4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	1737
	основному обществу	42191	-	-
	дочерним и зависимым обществам	42192	-	-
	прочим связанным обществам	42193	-	1737
	прочим	42194	-	-
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4220	(48973)	(178075)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	(48973)	(178075)
	основному обществу	42211	(12676)	(134720)
	дочерним и зависимым обществам	42212	-	-
	прочим связанным обществам	42213	-	-
	прочим	42214	(36297)	(43355)
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(44083)	(174334)
П-2 п.3.1.6	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	160000
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	160000
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4320	(140588)	(1714)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества или их выходом из состава	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	основному обществу	43221	-	-
	дочерним и зависимым обществам	43222	-	-
	прочим связанным обществам	43223	-	-
	прочим	43224	-	-
П-2 п.3.1.6	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(139125)	(75)
	основному обществу	43231	(125)	(75)
	дочерним и зависимым обществам	43232	-	-
	прочим связанным обществам	43233	-	-
	прочим	43234	(139000)	-
	прочие платежи	4329	(1463)	(1639)
	основному обществу	43291	-	-
	дочерним и зависимым обществам	43292	-	-
	прочим связанным обществам	43293	(1463)	(1639)
	прочим	43294	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ¹
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(140588)	158286
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(833)	(3830)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	882	4712
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	49	882
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

(по доверенности № 01 от 09.01.2020 г.)

" 31 " января 20 20 г.

Примечания

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

В.В. Зинюхин

(расшифровка подписи)



АО "Газпром газораспределение Майкоп"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

П-1

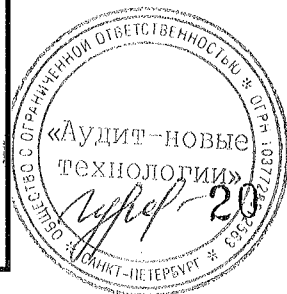
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					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 и убытки от обесценения
Нематериальные активы — всего	5100	за 2019 г.	110	(110)	-	-	-	-	-	110	(110)
	5110	за 2018 г.	110	(110)	-	-	-	-	-	110	(110)
в том числе:	5101	за 2019 г.	110	(110)	-	-	-	-	-	110	(110)
сайт в интернете	5110	за 2018 г.	110	(110)	-	-	-	-	-	110	(110)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Нематериальные активы - всего	5130	110	110	110
в том числе:				
сайт в интернете	51301	110	110	110

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило всего	Выбыло объектов		начислено амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	3а 2019 г.	3 717 648	(2 044 685)	77 090	(4 057)	2 670	(85 674)	166 361	(103 998)	3 957 042	(2 231 687)
в том числе:	5210	3а 2018 г.	3 070 267	(1 983 290)	652 582	(5 201)	4 869	(86 264)	-	-	3 717 648	(2 044 685)
здания (группа основных средств)	5201	3а 2019 г.	154 379	(26 734)	-	(201)	136	(3 515)	-	-	154 178	(30 113)
	5211	3а 2018 г.	133 620	(23 651)	21 065	(306)	306	(3 389)	-	-	154 379	(26 734)
сооружения (группа основных средств)	5202	3а 2019 г.	36 645	(19 189)	-	(4)	4	(1 647)	-	-	36 641	(20 832)
	5212	3а 2018 г.	37 085	(17 766)	-	(440)	258	(1 681)	-	-	36 645	(19 189)
передаточные устройства (группа основных средств)	5203	3а 2019 г.	3 370 623	(1 896 741)	60 573	-	-	(66 609)	166 361	(103 998)	3 597 557	(2 067 342)
	5213	3а 2018 г.	2 745 007	(1 849 210)	625 616	-	-	(47 531)	-	-	3 370 623	(1 896 741)
машины и оборудование (группа основных средств)	5204	3а 2019 г.	45 617	(36 217)	10 923	(729)	673	(3 469)	-	-	55 811	(39 013)
	5214	3а 2018 г.	45 878	(33 258)	155	(416)	416	(3 375)	-	-	45 617	(36 217)
транспортные средства (группа основных средств)	5205	3а 2019 г.	78 121	(43 657)	4 596	(2 910)	1 749	(8 742)	-	-	79 807	(50 650)
	5215	3а 2018 г.	75 096	(38 142)	5 731	(2 706)	2 556	(8 071)	-	-	78 121	(43 657)
земельные участки и объекты природопользования (группа основных средств)	5208	3а 2019 г.	4 606	-	218	(105)	-	-	-	-	4 719	-
	5218	3а 2018 г.	4 591	-	15	-	-	-	-	-	4 606	-
прочие (группа основных средств)	5211	3а 2019 г.	27 657	(22 147)	780	(108)	108	(1 698)	-	-	28 329	(23 737)
	5221	3а 2018 г.	28 990	(21 263)	0	(1 333)	1 333	(2 217)	-	-	27 657	(22 147)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	реализовано и 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	5240	за 2019 г.	42 160	70 308	(1 024)	(76 971)	34 473
в том числе:	5250	за 2018 г.	12 243	682 499	-	(652 582)	42 160
строительство зданий	5241	за 2019 г.	688	-	-	-	688
в том числе реконструкция	5251	за 2018 г.	1 288	20 465	-	(21 065)	688
строительство объектов газоснабжения	5242	за 2019 г.	39 118	54 905	(1 024)	(60 574)	32 425
в том числе реконструкция	5252	за 2018 г.	8 813	45 346	-	(15 041)	39 118
строительство прочих объектов	5243	за 2019 г.	2 354	9 670	-	(10 664)	1 360
в том числе реконструкция	5253	за 2018 г.	2 142	212	-	-	2 354
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 2019 г.	-	5 733	-	(5 733)	-
	5254	за 2018 г.	-	616 476	-	(616 476)	-

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

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	16 549	6 252
в том числе:			
передаточные устройства	5261	15 874	6 252
сооружения	5262	-	-
здания	5263	-	-
автотранспортные средства	5264	675	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	за 2017 г.			за 2018 г.			за 2019 г.			
		Поступление за период	Выбытие за период	На 31.12.2017 г.	Поступление за период	Выбытие за период	На 31.12.2018 г.	Поступление за период	Выбытие за период	Изменение стоимости по переоценке+дооценка-уценка	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	(100)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: основные средства	52801	-	(100)	-	-	-	-	-	-	-	-
доходные вложения в материальные ценности	52802	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	39 133	(33 862)	1 071 131	148 722	(653 370)	566 483	1 030	(309 350)	-	258 163
в том числе: полученные в аренду, субаренду	52831	34 697	(33 862)	1 066 695	148 722	(653 370)	562 047	1 030	(309 350)	-	253 727
полученные в лизинг	52832	4 436	-	4 436	-	-	4 436	-	-	-	4 436
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	3 398	(14 365)	289 619	641 334	(4 166)	926 787	60 573	(649 885)	15 519	352 994
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	809	-	3 811	-	-	3 811	21 065	(22 796)	-	2 080
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переданные в субаренду	5287	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств	5288	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.5. Информация о балансовой стоимости и протяженности незарегистрированных газопроводов и других объектов недвижимости после 31.01.98 г.

Наименование	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2019 г.		
	Количество, шт.	Количество, м	Сумма, тыс.руб.	Количество, о. шт.	Количество, м	Сумма, тыс.руб.	Количество, шт.	Количество, м	Сумма, тыс.руб.
2	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Всего газопроводов	846	488 080	290 411	1 034	671 530	898 170	1 468	887 521	941 472
в т.ч. незарегистрированных	658	290 857	161 807	815	488 839	770 966	1 140	304 538	202 589
Всего зданий	80	-	35 579	81	-	55 458	77	-	55 067
в т.ч. незарегистрированных	6	-	1 100	7	-	23 285	6	-	2 152
Всего	926	-	325 990	1 115	-	953 628	1 545	-	996 539
в т.ч. незарегистрированных	664	-	162 907	822	-	794 251	1 146	-	204 741

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные —	5301	за 2019 г.	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
всего	5311	за 2018 г.	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
в том числе:	5302	за 2019 г.	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
вклады в уставные капиталы других (группа, вид)	5312	за 2018 г.	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
и т. д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные —	5305	за 2019 г.	28 130	-	403 306	(425 321)	-	-	-	6 115	-
всего	5315	за 2018 г.	42 816	-	457 681	(472 367)	-	-	-	28 130	-
в том числе:	5306	за 2019 г.	28 130	-	403 306	(425 321)	-	-	-	6 115	-
предоставленные займы (группа, вид)	5316	за 2018 г.	42 816	-	457 681	(472 367)	-	-	-	28 130	-
и т. д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений — итого	5300	за 2019 г.	28 360	(124)	403 306	(425 321)	-	-	-	6 345	(124)
	5310	за 2018 г.	43 046	(124)	457 681	(472 367)	-	-	-	28 360	(124)



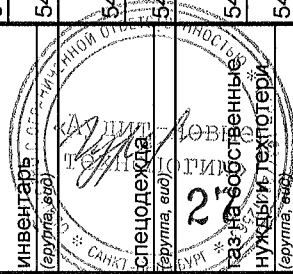
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	5400	за 2019 г.	26 685	(5 895)	731 144	(728 995)	196	(50)	28 834	(5 749)
в том числе:	5420	за 2018 г.	26 067	(7 612)	580 894	(580 275)	1 735	(18)	26 685	(5 895)
Материалы	5401	за 2019 г.	25 184	(5 895)	95 134	(22 908)	196	(50)	26 612	(5 749)
(группа, вид)	5421	за 2018 г.	25 736	(7 612)	70 977	(10 857)	1 735	(18)	25 184	(5 895)
в том числе:	54011	за 2019 г.	22 123	(5 895)	47 417	(20 884)	196	(50)	22 269	(5 749)
сырье и материалы	54211	за 2018 г.	22 297	(7 612)	21 144	(9 428)	1 735	(18)	22 123	(5 895)
(группа, вид)	54012	за 2019 г.	414	-	2 979	-	-	-	828	-
запасные части	54212	за 2018 г.	107	-	5 696	(109)	-	-	414	-
(группа, вид)	54013	за 2019 г.	364	-	3 118	-	-	-	367	-
инвентарь	54213	за 2018 г.	820	-	2 910	(48)	-	-	364	-
(группа, вид)	54014	за 2019 г.	1 562	-	5 618	-	-	-	2 642	-
спецодежда	54214	за 2018 г.	2 095	-	2 674	-	-	-	1 562	-
(группа, вид)	54015	за 2019 г.	-	-	20 086	-	-	-	-	-
газ на собственные нужды и теплотерм	54215	за 2018 г.	-	-	19 778	-	-	-	-	-
(группа, вид)										

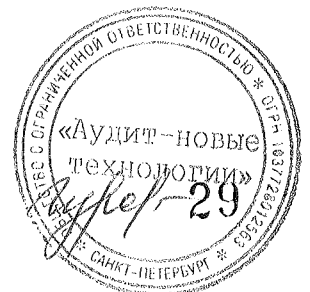


ТОПЛИВО	54016	за 2019 г.	721	-	15 916	(2 024)	-	-	(14 107)	506	-
	54216	за 2018 г.	417	-	18 775	(1 272)	-	-	(17 199)	721	-
незавершенное производство	5402	за 2019 г.	1 501	-	636 010	(706 087)	-	-	70 798	2 222	-
	5422	за 2018 г.	331	-	509 917	(569 419)	-	-	60 672	1 501	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



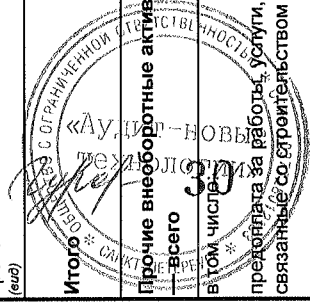
4.2. Запасы в залоге

Наименование покупателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5441	-	-	-
и т. д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5446	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

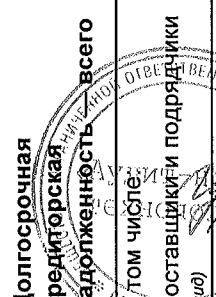
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва	восстановление резерва	корректировка резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 2019 г.	187 976	(8 930)	164 070	959	(223 086)	-	(733)	9 372	(10 333)	-	129 186	(9 158)
	5530	за 2018 г.	107 568	(7 820)	153 600	152	(73 188)	-	(156)	1 820	(3 086)	-	187 976	(8 930)
	5511	за 2019 г.	58 408	(8 356)	102 801	-	(73 065)	-	(698)	9 253	(9 111)	-	87 446	(7 516)
	5531	за 2018 г.	63 853	(7 200)	55 209	-	(60 614)	-	(39)	1 626	(2 822)	-	58 408	(8 356)
авансы выданные	5512	за 2019 г.	2 101	(3)	26 645	-	(27 166)	-	-	-	3	-	1 580	-
	5532	за 2018 г.	2 293	-	2 072	-	(2 264)	-	-	-	(3)	-	2 101	(3)
	5513	за 2019 г.	90 335	-	509	-	(90 335)	-	-	-	-	-	509	-
	5533	за 2018 г.	583	-	90 335	-	(583)	-	-	-	-	-	90 335	-
расчеты с бюджетом	5514	за 2019 г.	-	-	40	-	-	-	-	-	-	-	40	-
	5534	за 2018 г.	348	-	-	-	(348)	-	-	-	-	-	-	-
	5515	за 2019 г.	37 132	(571)	34 075	959	(32 520)	-	(35)	119	(1 225)	-	39 611	(1 642)
	5535	за 2018 г.	40 491	(620)	5 984	152	(9 379)	-	(117)	194	(261)	-	37 132	(571)
прочая	5500	за 2019 г.	187 976	(8 930)	164 070	959	(223 086)	-	(733)	9 372	(10 333)	x	129 186	(9 158)
	5520	за 2018 г.	107 568	(7 820)	153 600	152	(73 188)	-	(156)	1 820	(3 086)	x	187 976	(8 930)
	5516	за 2019 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5536	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5517	за 2019 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5537	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5518	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5538	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

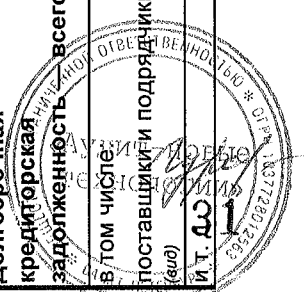


5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 158	-	8 930	-	7 820	-
в том числе:							
покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты							
(вид)	5541	7 516	-	8 356	-	7 200	-
авансы выданные							
(вид)	5542	-	-	3	-	-	-
прочая							
(вид)	5543	1 642	-	571	-	620	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало периода	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность всего  в том числе поставщиками и подрядчиками (вид)	5551	за 2019 г.	546 362	-	-	-	-	(14 958)	531 404
	5571	за 2018 г.	-	546 362	-	-	-	-	546 362
	5552	за 2019 г.	546 362	-	-	-	-	(14 958)	531 404
	5572	за 2018 г.	-	546 362	-	-	-	-	546 362
И.Т.Д.			-	-	-	-	-	-	-



Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 2019 г.	107 195	150 961	-	(132 684)	(160)	14 958	140 270
в том числе:	5580	за 2018 г.	88 088	106 147	-	(86 949)	(91)	-	107 195
поставщики и подрядчики (евд)	5561	за 2019 г.	39 613	26 645	-	(41 321)	-	14 958	39 895
в том числе:	5581	за 2018 г.	12 195	41 259	-	(13 841)	-	-	39 613
задолженность перед персоналом организации (евд)	5562	за 2019 г.	12 430	11 074	-	(12 430)	-	-	11 074
в том числе:	5582	за 2018 г.	11 625	12 430	-	(11 625)	-	-	12 430
задолженность перед государственными внебюджетными фондами (евд)	5563	за 2019 г.	8 932	5 000	-	(8 932)	-	-	5 000
в том числе:	5583	за 2018 г.	8 929	8 932	-	(8 929)	-	-	8 932
задолженность по налогам и сборам (евд)	5564	за 2019 г.	9 553	44 115	-	(9 553)	-	-	44 115
в том числе:	5584	за 2018 г.	32 527	9 553	-	(32 527)	-	-	9 553
авансы полученные (евд)	5565	за 2019 г.	35 361	29 093	-	(24 987)	(138)	-	39 329
в том числе:	5585	за 2018 г.	19 387	26 729	-	(10 722)	(33)	-	35 361
прочие кредиторы (евд)	5566	за 2019 г.	1 306	35 034	-	(35 461)	(22)	-	857
Итого	5586	за 2018 г.	3 425	7 244	-	(9 305)	(58)	-	1 306
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты — всего	5550	за 2019 г.	653 557	150 961	-	(132 684)	(160)	-	671 674
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты — всего	5570	за 2018 г.	88 088	652 509	-	(86 949)	(91)	-	653 557
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты — всего	5600	за 2019 г.	900	-	-	-	-	(100)	800
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты — всего	5610	за 2018 г.	1 000	-	-	-	-	(100)	900
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты — всего	5620	за 2019 г.	125	-	-	(125)	-	100	100
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты — всего	5630	за 2018 г.	100	-	-	(75)	-	100	125

Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты — всего	5700	за 2019 г.	58 027	-	(58 027)	-	-	-
	5710	за 2018 г.	-	160 000	-	-	(101 973)	58 027
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты — всего	5720	за 2019 г.	101 973	-	(80 973)	-	-	21 000
	5730	за 2018 г.	-	-	-	-	101 973	101 973



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	267	195	206
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
авансы полученные	5592	267	195	206
прочие кредиторы	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2019 г.	3а 2018 г.
Материальные затраты	5610	55 532	65 618
Расходы на оплату труда	5620	242 602	245 836
Отчисления на социальные нужды	5630	72 556	73 363
Амортизация	5640	85 596	65 551
Прочие затраты	5650	97 891	118 520
Итого по элементам	5660	554 177	568 888
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(721)	(1 170)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	553 456	567 718



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства —						
всего	5700	17 107	29 636	(22 808)	(55)	23 880
в том числе:						
на оплату отпусков	57001	15 983	22 128	(21 835)	-	16 276
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	57002	-	6 836	-	-	6 836
на выплату прочих вознаграждений	57003	1 028	472	(973)	(55)	472
прочие	57004	96	200	-	-	296

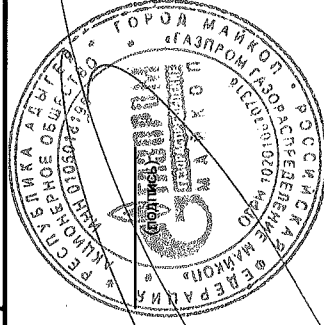
8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные — всего	5800	-	-	-
Выданные — всего	5810	-	-	-

Заместитель генерального директора по экономике и финансам
(по доверенности № 01 от 09.01.2020 г.)

31 января 2020 г.

В.В. Зинюхин
(расшифровка подписи)



Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается-предыдущий год.
- 3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, рыночная стоимость, рассчитанная на дату отчета.
- 8 Финансовый резерв под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- 9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ МАЙКОП»

ПОЯСНЕНИЯ

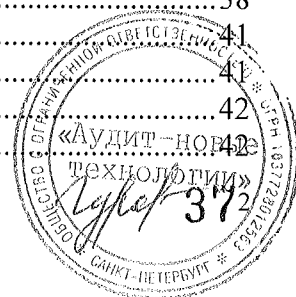
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2019 год



Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация.....	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения).....	13
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	13
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	16
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	16
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.....	16
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	17
2.4. Нематериальные активы	17
2.5. Основные средства	17
2.6. Финансовые вложения	19
2.7. Прочие внеоборотные активы	20
2.8. Материально-производственные запасы	20
2.9. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция 21	
2.10. Расходы будущих периодов.....	21
2.11. Дебиторская задолженность	22
2.12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	22
2.13. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал.....	23
2.14. Кредиты и займы полученные	23
2.15. Оценочные обязательства	23
2.16. Налогообложение.....	24
2.17. Признание доходов	24
2.18. Признание расходов	25
2.19. Учет договоров строительного подряда	25
2.20. Условные факты хозяйственной деятельности	25
2.21. Информация о связанных сторонах	26
2.22. Информация о прекращаемой деятельности.....	26
2.23. Изменение учетной политики.....	26
2.24. Информация по сегментам.....	27
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности.....	28
3.1. Бухгалтерский баланс.....	28
3.1.1. Нематериальные активы	28
3.1.2. Основные средства	28
3.1.3. Финансовые вложения	31
3.1.4. Запасы	31
3.1.5. Дебиторская задолженность	31
3.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты	32
3.1.7. Прочие оборотные активы	36
3.1.8. Капитал	36
3.1.9. Долгосрочные обязательства	38
3.1.10. Кредиты и займы.....	38
3.1.11. Доходы будущих периодов.....	41
3.1.12. Оценочные обязательства	41
3.2. Отчет о финансовых результатах	42
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	42



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности.....	43
3.2.3. Доходы от участия в других организациях	46
3.2.4. Проценты к получению	46
3.2.5. Проценты к уплате.....	46
3.2.6. Прочие доходы	46
3.2.7. Прочие расходы	46
3.2.8. Налог на прибыль	47
3.2.9. Чистая прибыль (убыток) к распределению	49
3.2.10. Совокупный финансовый результат периода	49
3.2.11. Базовая прибыль (убыток) на акцию.....	50
4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....	51
4.1.1. Обеспечения обязательств	51
4.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах	51
4.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами	51
4.1.4. Информация о бенефициарных владельцах	59
4.1.5. Налоги и страховые взносы	61
4.1.6. Условные обязательства и условные активы	61
4.1.7. События после отчетной даты.....	62
4.2. Риски хозяйственной деятельности	62



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп».

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Государственная регистрация:

Акционерное общество открытого типа «Адыггаз» (АООТ «Адыггаз») зарегистрировано 10.03.1995 г. на основании:

- Решения Государственного комитета Республики Адыгея по управлению госимуществом от 06.12.1994 г. № 240 «О преобразовании в акционерное общество открытого типа «Адыггаз» государственного производственного предприятия «Адыггаз» с последующей приватизацией имущества»;
- Постановления Главы администрации г. Майкопа от 10.03.1995 г. № 291 «О государственной регистрации АООТ «Адыггаз».
- Свидетельства о государственной регистрации АООТ «Адыггаз» от 10 марта 1995 г., регистрационный № 2058.

С целью приведения в соответствие с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом Российской Федерации от 24 декабря 1995 года № 208-ФЗ, «Об акционерных обществах» переименовано в Открытое акционерное общество «Адыггаз» (ОАО «Адыггаз») и утверждена новая редакция Устава, зарегистрированная администрацией г. Майкопа 10.06.2002 г., регистрационный номер 509.

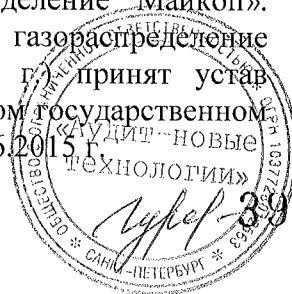
ОГРН 1020100707318

Решением годового собрания акционеров ОАО «Адыггаз» 2008 года принят устав Общества в новой редакции (протокол № 13 от 02.07.2008 г.).

Переименовано в Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп». Решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Адыггаз» от 30 сентября 2013 г. (протокол № 20 от 30.09.2013 г.) принят устав Открытого акционерного общества в новой редакции и зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России № 1 по Республике Адыгея 09.10.2013 г.

Решением годового собрания акционеров ОАО «Газпром газораспределение Майкоп» 18.06.2014 г. принят устав Общества в новой редакции (протокол № 22 от 18.06.2014 г.). Устав в новой редакции зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России № 1 по Республике Адыгея 03.07.2014 г.

Переименовано в Акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп». Решением годового общего собрания акционеров ОАО «Газпром газораспределение Майкоп» от 18 июня 2015 г. (протокол № 25 от 18.06.2015 г.) принят устав Акционерного общества в новой редакции и зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России № 1 по Республике Адыгея 30.06.2015 г.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Решением годового собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Майкоп» 26.06.2017 г. принят устав Общества в новой редакции (протокол № 28 от 26.06.2017 г.). Устав зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России № 1 по Республике Адыгея 07.07.2017 г.

Место нахождения:

Российская Федерация, 385003, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, 4.

E-mail: mail@addyggaz.ru

Сайт в сети Интернет: www.addyggaz.ru

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 составляет 24 264 рублей и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 24 264 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции - отсутствуют.

Изменений размера Уставного капитала Общества не было.

Информация о лицах, зарегистрированных в реестре владельцев именных ценных бумаг АО «Газпром газораспределение Майкоп» по состоянию на 31.12.2019 г. приведена в Таблице 1.

Таблица 1.

Юридические лица

№ п/п	Фамилия, имя, отчество или наименование организации	Тип счета	Количество ценных бумаг	% от уставного капитала
1	АО «Газпром газораспределение» Номинальный держатель "Газпромбанк" (Акционерное общество)	Лицевой счет владельца	6 187	25,5
2	АО «Газпром газораспределение» Номинальный держатель Акционерное общество "Акционерный банк "РОССИЯ"	Лицевой счет владельца	12 010	49,50
3	Государственное учреждение Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям	Лицевой счет владельца	3 664	15,1
4	Закрытое акционерное общество инвестиционно-финансовая компания "Адыгея-инвест"	Лицевой счет владельца	13	0,05
5	ООО «Инвестиционный партнер» Номинальный держатель Акционерное общество "Акционерный банк "РОССИЯ"	Лицевой счет владельца		
Итого:			22 312	91,95



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Физические лица

№ п/п	Фамилия, имя, отчество или наименование организации	Количество ценных бумаг	% от уставного капитала
1	Общее количество физических лиц - 560	1 952	8,05
Итого:		1 952	8,05

Аудитор Общества:

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

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

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

Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- распределение газообразного топлива;
- техническое обслуживание и ремонт газового оборудования промышленных предприятий; техническое обслуживание внутридомового и внутриквартирного газового оборудования;
- технологическое присоединение объектов капитального строительства;
- выполнение проектно-сметной документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов; строительство газопроводов среднего и низкого давления, отводов и ГРС, систем газоснабжения и сооружений на них, их ремонт и реконструкция.

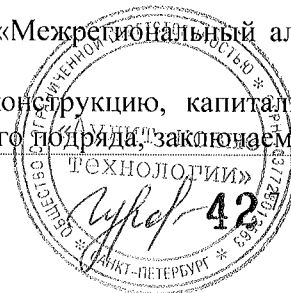


Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

Лицензии свидетельства о допуске к определенным видам работ приведены в таблице (см. Таблица 2)

Таблица 2. Лицензии и свидетельства о допуске к определенным видам работ

№ п/п	Информация о лицензиях и свидетельствах о допусках к определенным видам работ
1	Лицензия на осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности) Номер: 01.PA.01.002.L.000001.01.11 № 0099559 Дата выдачи: 15.11.2013 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека Виды деятельности: деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих): эксплуатация и хранение источников ионизирующего излучения для рентгеновской дефектоскопии. Используемые радиационные источники: аппараты переносные рентгеновские для рентгеновской дефектоскопии.
2	Лицензия Номер: ВХ-30-004749 серия: АВ № 182242 Дата выдачи: 16.05.2014 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору. Виды деятельности: эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
3	Свидетельство о регистрации Номер: АЗ -02161 серия: АВ № 153097 Дата выдачи: 09.11.2017 Срок действия: Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору. Виды деятельности: эксплуатация опасных производственных объектов
4	Выписка из реестра членов саморегулируемой организации Номер: СРО-С-170-13012010 Дата выдачи: 04.09.2017 Срок действия: без ограничения срока действия. Орган, выдавший лицензию: Союз «Саморегулируемая организация «Межрегиональный альянс строителей» Виды деятельности: Имеет право осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства по договору строительного подряда, заключаемым с



	использованием конкурентных способов заключения договоров в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии).
5	Выписка из реестра членов саморегулируемой организации Номер: СРО-П-082-14122009 Дата выдачи: 13.11.2017 Срок действия: без ограничения срока действия. Орган, выдавший лицензию: Ассоциация Саморегулируемая организация «Газораспределительная система. Проектирование» Виды деятельности: Имеет право осуществлять подготовку проектной документации объектов капитального строительства по договору подряда на подготовку проектной документации, заключаемым с использованием конкурентных способов заключения договоров: - в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии). - в отношении особо опасных, технически сложных и уникальных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии) - в отношении объектов использования атомной энергии
6	Свидетельство Номер: ГСП-07-088 Дата выдачи: 10.07.2015 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший свидетельство: Некоммерческое партнерство Саморегулируемая организация «газораспределительная система. Проектирование» Виды деятельности: допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства
7	Свидетельство Номер: 00401 Дата выдачи: 18.07.2011 Срок действия: Вид деятельности: членство в Некоммерческом партнерстве Орган, выдавший свидетельство: Некоммерческое партнерство «Экспертиза промышленной безопасности в газораспределении» (НП «Экспертгаз»)
8	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-118-00143/19 Дата выдачи: 13.08.2019 Срок действия: до 13.08.2022 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
9	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-118-00143/21 Дата выдачи: 13.08.2019 Срок действия: до 13.08.2022 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
10	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

	614-03 Номер: АЦСО-118-00143/3 Дата выдачи: 13.08.2019 Срок действия: до 13.08.2022 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
11	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-89-02375/23 Дата выдачи: 25.04.2018 Срок действия: до 25.04.2021 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
12	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-89-02375/21 Дата выдачи: 25.04.2018 Срок действия: до 25.04.2021 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
13	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00451 Дата выдачи: 10.06.2016 Срок действия: до 10.06.2019 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
14	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00688 Дата выдачи: 25.07.2017 Срок действия: до 25.07.2020 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
15	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01458 Дата выдачи: 22.07.2019 Срок действия: до 22.01.2021 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
16	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-01262 Дата выдачи: 21.03.2019 Срок действия: до 21.09.2020 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
17	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

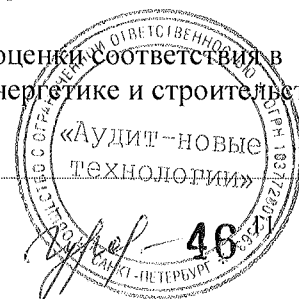
	614-03 Номер: АЦСО-107-00689 Дата выдачи: 25.07.2017 Срок действия: до 25.07.2020 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
18	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00690 Дата выдачи: 25.07.2017 Срок действия: до 25.01.2019 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
19	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-01212 Дата выдачи: 10.12.2018 Срок действия: до 10.06.2020 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
20	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-01211 Дата выдачи: 10.12.2018 Срок действия: до 10.06.2020 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
21	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-01210 Дата выдачи: 10.12.2018 Срок действия: до 10.06.2020 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
22	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-01209 Дата выдачи: 10.12.2018 Срок действия: до 10.12.2021 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
23	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01493 Дата выдачи: 20.11.2019 Срок действия: до 20.11.2022 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
24	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

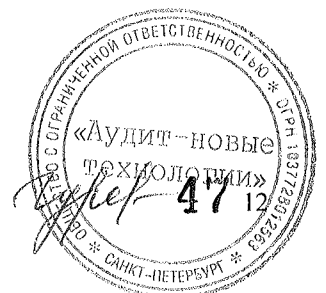
	РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-123-00900 Дата выдачи: 18.09.2018 Срок действия: до 18.09.2022 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
25	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-123-00899 Дата выдачи: 18.09.2018 Срок действия: до 18.09.2022 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
26	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-123-00898 Дата выдачи: 18.09.2018 Срок действия: до 18.09.2022 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
27	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-123-00897 Дата выдачи: 18.09.2018 Срок действия: до 18.09.2022 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
28	Свидетельство об аттестации Номер: 56A080406 Дата выдачи: 10.11.2016 Срок действия: до 10.11.2019 Орган, выдавший свидетельство: Независимый орган по аттестации лабораторий неразрушающего контроля ЗАО Магнитогорский независимый центр диагностики и экспертизы объектов Гостехнадзора «Диагностика» Виды деятельности: Свидетельство об аккредитации в Единой системе оценки соответствия в области промышленной, экологической безопасности, безопасности в энергетике и строительстве № 11556 от 25.03.2016)
29	Свидетельство об аттестации Номер: 56A080726 Дата выдачи: 22.11.2019 Срок действия: до 22.11.2022 Орган, выдавший свидетельство: Независимый орган по аттестации лабораторий неразрушающего контроля ЗАО Магнитогорский независимый центр диагностики и экспертизы объектов Гостехнадзора «Диагностика» Виды деятельности: Свидетельство об аккредитации в Единой системе оценки соответствия в области промышленной, экологической безопасности, безопасности в энергетике и строительстве № 11556 от 25.03.2019)



30	Санитарно-эпидемиологическое заключение: Условия выполнения работ при осуществлении деятельности в области использования источников ионизирующего излучения Номер: 01.РА.05.000.М.000018.02.16 Дата выдачи: 17.02.2016 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по РА
31	Санитарно-эпидемиологическое заключение: Условия выполнения работ при осуществлении деятельности в области использования источников ионизирующего излучения Номер: 01.РА.05.000.М.000019.02.19 Дата выдачи: 12.02.2019 Срок действия: 12.02.2024 Орган, выдавший свидетельство: Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по РА
32	Уведомление о начале осуществления предпринимательской деятельности. Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания, навигации, локации и прочих целей Номер: 120СИ0010361113 Дата выдачи: 07.11.2013 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии
33	Свидетельство на право ведения аварийно-спасательных работ Номер: 09055 Серия 16/2-2 Дата выдачи: 22.12.2016 Срок действия: до 22.12.2019 Орган, выдавший свидетельство: Отраслевая комиссия Минэнерго России по аттестации аварийно-спасательных служб (формирований) и спасателей нефтяной и газовой промышленности, а также иных отраслей топливно-энергетического комплекса
34	Свидетельство на право ведения аварийно-спасательных работ Номер: 09055 Серия 16/2-2-325 Дата выдачи: 19.12.2019 Срок действия: до 22.12.2022 Орган, выдавший свидетельство: Отраслевая комиссия Минэнерго России по аттестации аварийно-спасательных служб (формирований) и спасателей нефтяной и газовой промышленности, а также иных отраслей топливно-энергетического комплекса

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2019 году - 719 человек;
- в 2018 году - 744 человека;
- в 2017 году – 772 человека.



1.2. Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2019 г. организационная структура Общества включала следующие филиалы:

- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в г. Адыгейск;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Гиагинском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Кошехабльском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Красногвардейском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Тахтамукайском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Шовгеновском районе.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

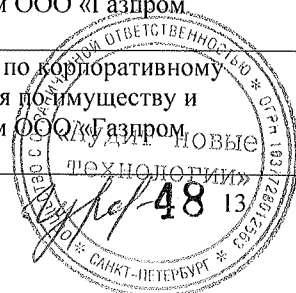
В 2019 году должность генерального директора Общества (единоличный исполнительный орган) занимал Сырчин Игорь Юрьевич. Избран решением Совета директоров 14.09.2018 г. (Протокол № 5 от 14.09.2018 г.).

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 3).

В соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров от 25.06.2018 г. в Совет директоров были избраны:

Таблица 3. Совет Директоров Общества

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Сидоров Игорь Андреевич	25.06.2018/ 23.06.2019	Руководитель группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Меркулов Андрей Юрьевич	25.06.2018/ 23.06.2019	Начальник отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
Пискурева Юлия Олеговна	25.06.2018/ 23.06.2019	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром Межрегионгаз»
Прохорова Ольга Владимировна	25.06.2018/ 23.06.2019	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Осипова Александра Ефимовна	25.06.2018/ 23.06.2019	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»



В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 24.06.2019 г. в Совет директоров были избраны:

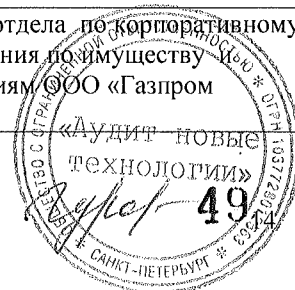
Таблица 3.1. Совет Директоров Общества

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Ивановский Артем Владимирович	24.06.2019 / 11.12.2019	Руководитель группы по работе с ДЗО Южного и Северо-Кавказского федеральных округов Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Пискурева Юлия Олеговна	24.06.2019 / 11.12.2019	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Прохорова Ольга Владимировна	24.06.2019 / 11.12.2019	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Осипова Александра Ефимовна	24.06.2019 / 11.12.2019	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Сидоров Игорь Андреевич	24.06.2019 / 11.12.2019	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

В соответствии с решением внеочередного годового общего собрания акционеров от 12.12.2019 г. в Совет директоров были избраны:

Таблица 3.2. Совет Директоров Общества

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Пахомовский Юрий Витальевич	12.12.2019 / не прекращены	Заместитель генерального директора по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»
Власенко Вероника Владимировна	12.12.2019 / не прекращены	Начальник Управления бюджетирования ООО «Газпром межрегионгаз»
Левицкий Владимир Федорович	12.12.2019 / не прекращены	Заместитель начальника Управления эксплуатации газораспределительных систем ООО «Газпром межрегионгаз»
Минченко Алексей Валерьевич	12.12.2019 / не прекращены	Начальник Центрального производственно-диспетчерского управления ООО «Газпром межрегионгаз»
Сидоров Игорь Андреевич	12.12.2019 / не прекращены	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»



Председателями Совета директоров в 2019 году являлись:

- в период с 01.01.2019 г. по 02.07.2019 г. – Пискурева Юлия Олеговна.

Избран решением Совета директоров 15.08.2018 (Протокол № 1 от 15.08.2018 г.)

- в период с 03.07.2019 г. по 15.12.2019 г. - Прохорова Ольга Владимировна.

Избран решением Совета директоров 03.07.2019 г. (Протокол № 1 от 03.07.2019 г.)

- в период с 16.12.2019 г. по настоящее время – Пахомовский Юрий Витальевич.

Избран решением Совета директоров 16.12.2019 г. (Протокол № 14 от 16.12.2019 г.).

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Нарожная Ирина Анатольевна	АО «Газпром газораспределение Майкоп»	Ведущий бухгалтер-ревизор отдела внутреннего контроля и аудита
Афанасьева Александра Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и объектов вложений Управления внутреннего аудита
Варлашина Наталья Викторовна	ООО «Газпром инвестгазификация»	Главный специалист отдела планирования Управления планирования и учета инвестиций



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

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

Положение по учетной политике Общества на 2019 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 29.12.2018 г. № 799.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие - версия 8.3.

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

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

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

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах в процессе деятельности, пересылаются в соответствующий отдел головного офиса в соответствии с Графиком документооборота.



2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

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

Сроки и периодичность проведения инвентаризации имущества и обязательств АО «Газпром газораспределение Майкоп» следующие:

- основные средства – раз в три года по состоянию на 30 ноября;
- материально-производственные запасы - ежегодно на 31 октября;
- расчеты по дебиторской и кредиторской задолженности – на последнее число каждого квартала;
- оборудования к установке – ежегодно по состоянию на 31 октября;
- денежные средства, денежные документы – на 1 число каждого месяца;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Нематериальные активы

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

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

2.5. Основные средства

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

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 тыс. руб. за единицу. Объекты газоснабжения и земельные участки учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2010 года, независимо от их стоимости, в общем порядке до момента их выбытия;



Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2010 г., стоимостью не более 20 000 рублей (включительно) за единицу, а 01.01.2011 г. стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам) приведена в таблице (см. Таблица 5)

Таблица 5. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2005	с 01.01.2005
Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	От года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	От года до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	От года до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2005 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2006 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2017 г., срок полезного использования определяется Обществом самостоятельно, исходя из рекомендаций технических служб.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Общество регулярно производит переоценку группы основных средств, передаточные устройства по восстановительной стоимости, чтобы стоимость основных средств по



которой они отражаются в бухгалтерском учете и отчетности, существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости.

Вложения во внеоборотные активы

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

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

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.



Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т. ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя, депозитные сертификаты)), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

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

2.7. Прочие внеоборотные активы

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

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- предоплата за работы, услуги, связанные со строительством;
- материалы, предназначенные для строительства объектов основных средств.

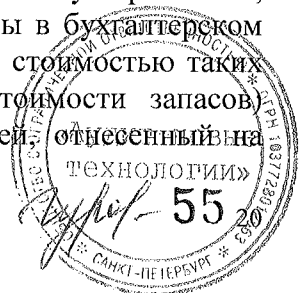
2.8. Материально-производственные запасы

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

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров и ГСМ) при их выбытии производится по себестоимости каждой единицы. Оценка покупных товаров и ГСМ производится по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости покупных товаров и ГСМ, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

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



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

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

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

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

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

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

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

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

2.10. Расходы будущих периодов

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

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (строка 11901 баланса). Расходы будущих



периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы» (строка 12603 баланса).

2.11. Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

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

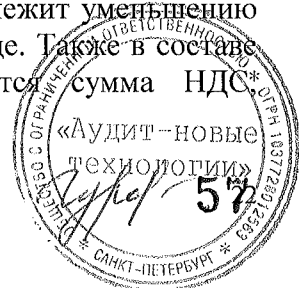
2.12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств сумма косвенных налогов, поступившая по текущей деятельности в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе денежных потоков текущей деятельности учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам.

Сумма, фактически уплаченная в бюджет в отчетном периоде, учитывается только в составе денежных потоков по текущей деятельности.

Сумма косвенных налогов, поступившая по инвестиционной деятельности в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе денежных потоков по инвестиционной деятельности учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам.



2.13. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5 процентов от уставного капитала.

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

2.14. Кредиты и займы полученные

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

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

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, 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).

2.15. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства.

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

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и



дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднечасовой заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

2.16. Налогообложение

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

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

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

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

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 123023.

2.17. 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. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе дивиденды) по мере объявления;
- проценты по выданным займам, начисленные за каждый истекший месяц в соответствии с условиями договоров;
- доходы от реализации активов;



- штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения судов об их взыскании.

2.18. 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 резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

2.19. Учет договоров строительного подряда

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату:

- по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

Доходы Общества, не связанные непосредственно с исполнением договора и возникающие в результате нецелевого использования активов (например, продажи Обществом излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора), в выручку по договору не включаются и учитываются как прочие доходы.

Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения.

Косвенные расходы распределяются между договорами пропорционально величине прямых расходов.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (без НДС) в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, по строке 12301 и в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, по строке 123025 «Прочие дебиторы».

2.20. Условные факты хозяйственной деятельности

Информация об условных фактах раскрывается в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в соответствии с требованиями Положения по



бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Минфина РФ №167н от 13.12.2010г.

2.21. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

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

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

- а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);
- б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;
- в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

2.22. Информация о прекращаемой деятельности

Общество включает в Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о прекращаемой деятельности в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н.

2.23. Изменение учетной политики

В учетную политику на 2019 год существенных изменений внесено не было.

Учетная политика, применяемая в 2019 году, существенно не отличалась от учетной политики 2018 года.



2.24. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является распределение газообразного топлива, составляющее 79 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности техническое обслуживание ВДГО, выполнение проектно-сметной документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов; строительство газопроводов среднего и низкого давления, которые не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 1.1. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее - Пояснения).

Информация о нематериальных активах, созданных самой организацией, раскрыта в таблице 1.2 Пояснений.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью приведены в таблице 1.3 Пояснений по первоначальной стоимости.

Указанные объекты не списаны с бухгалтерского учета, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

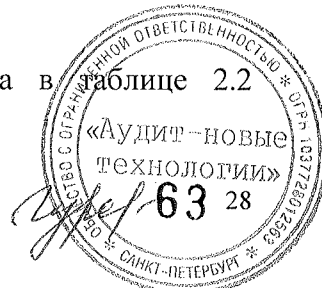
3.1.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 2.1. Пояснений.

Общество, руководствуясь Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Министерства финансов России от 13.10.2003 г. № 91н, и Концепцией бухгалтерского учета в рыночной экономике, одобренной Методологическим советом по бухгалтерскому учету при Министерстве финансов России, преследуя соблюдение принципа достоверности в бухгалтерском учете, по состоянию на 31 декабря 2019 года на основании Заключения независимого оценщика провело переоценку текущей (восстановительной) стоимости передаточных устройств. При проведении переоценки Общество исходило из того, что понятия «текущая (восстановительная) стоимость» и «текущая рыночная стоимость» совпадают ввиду аналогичной стоимости возможной покупки и продажи одних и тех же объектов основных средств в текущих экономических условиях.

Результаты переоценки в части дооценки ранее не уцениваемых объектов основных средств зачислены в добавочный капитал, в части дооценки уцененных до 01.01.2011 г. объектов основных средств зачислены на счет нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) с включением в Бухгалтерском балансе за отчетный период в показатель нераспределенной прибыли отчетного года, в части дооценки уцененных после 01.01.2011 г. объектов основных средств зачислены на счет прочих доходов и расходов Общества с включением этих показателей в Отчет о финансовых результатах за отчетный период.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений.



Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений. В таблице основные средства отражены по первоначальной стоимости.

Информация о стоимости и протяженности незарегистрированных газопроводов и других объектов недвижимости раскрыта в таблице 2.5 Пояснений. В таблице основные средства отражены по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах, полученных по договору аренды и учитываемых за балансом приведена в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Основные средства, полученные по договору аренды и учитываемые за балансом

Наименование	тыс. руб.		
	Оценочная стоимость на 31.12.2019	Оценочная стоимость на 31.12.2018	Оценочная стоимость на 31.12.2017
Земельные участки	15 920	21 429	25 412
Газопроводы и сооружения на них	237 806	540 618	1 041 283
Транспорт	4 436	4 436	4 436
Итого:	258 162	566 483	1 071 131

Арендодателями земельных участков являются:

- Администрация муниципального образования «Город Майкоп» - срок аренды с 25.10.2017 по 25.10.2037 г.
- Администрация муниципального образования «Красногвардейский район» - срок аренды с 18.10.2012 по 18.10.2036 г.
- Администрация муниципального образования «Тахтамукайский район» - срок аренды с 04.10.2012 по 04.10.2032 г.
- Администрация муниципального образования «Гиагинский район» - срок аренды с 20.06.2014 по 19.04.2044 г.
- Администрация муниципального образования «Теучежский район» - срок аренды с 17.12.2008 г. по 17.12.2057 г.
- Администрация муниципального образования «Кошхабльский район» - срок аренды с 14.04.2014 г. по 14.04.2039 г.
- Администрация муниципального образования «Шовгеновский район» - срок аренды с 20.03.2014 г. по 19.03.2046 г.
- Администрация муниципального образования «Город Адыгейск» - срок аренды с 21.03.2014 г. по 18.03.2034 г.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Арендодателем объектов газоснабжения является:

- АО «Газпром газораспределение» - договоры аренды: № 06/03-070 от 01.01.2005 г., №12-1/01-23 от 01.02.2010 г., договоры субаренды № 12-1/01-243С от 08.07.2009 г., № УПР2-009/18 от 14.03.2018 г. заключены на неопределенный срок.
- Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям - договор аренды № 5 от 01.03.2017 г., - срок аренды с 01.01.2017 г. по 31.12.2019 г.

Лизингодателем транспорта является:

ООО «ГазРегионЛизинг» - договор финансовой аренды (лизинга): № 1300-Л от 19.04.2017г. по 15.04.2020 г. В соответствии с условиями договора имущество учитывается на балансе лизингодателя. Лизинговые платежи в последующем отчетном периоде и всего до конца действия договора лизинга составят 538 тыс. руб. (включая НДС).

В составе объектов основных средств Общества по состоянию на 31.12.2019 отражены объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию после 31.01.1998 (после вступления закона о государственной регистрации. № 122-ФЗ от 21.07.1997) и находящиеся в процессе государственной регистрации, первоначальная стоимость которых по состоянию на 31.12.2019 г. составляет в сумме 352 994 тыс. руб., остаточная стоимость – 204 741 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения

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

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

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Незавершенное строительство	34 473	42 160	12 243
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	-	-	-
Объекты не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Итого	34 473	42 160	12 243



3.1.3. Финансовые вложения

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений представлена по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений; обороты отражены развернуто.

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.2 Пояснений.

Обществом по состоянию на 31.12.2019 г. сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 124 тыс. руб. в связи отзывом лицензии у банка (АКБ «Новация»), по отношению к которому Общество являлось акционером. Резерв сформирован в размере 100% стоимости финансовых вложений в указанный банк.

3.1.4. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений.

3.1.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.

Крупнейшие дебиторы Общества, составляющие более 40% общей задолженности, представлены в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Крупнейшие дебиторы

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	ООО «Газэнергосеть Брянск»	32 996	-	-

тыс. руб.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

	(ИНН 3255502891)			
2	АО «Газпром газэнергосеть» (ИНН 7813289825)	-	32 996	35 700
3	АО «Страховое общество газовой промышленности» (ИНН 7736035485)	1 837	-	80
4	ИП Рыжов А.М. (ИНН 010501525157)	115*	123*	146*
5	Панеш М.И.	2 494	-	-
6	ООО «Землемер» (ИНН 0105041117)	253	127	-
7	ООО «Газпром инвестгазификация» (ИНН 7810170130)	2 107	1 541	220
8	ООО «Аксис Девелопмент» (ИНН 0107029108)	1 350	-	-
9	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп (ИНН 0105030468)	58 160	40 301	49 261
10	ООО "Проектно- аналитический центр "Лорес" (ИНН 5003113643)	2 935*	2 935*	2 935*
	Итого	102 247	78 023	88 342

* на сумму задолженности создан резерв.

В составе прочей дебиторской задолженности Общества (стр. 123025 Бухгалтерского баланса) отражена задолженность ООО «Газэнергосеть Брянск» в размере 32 996 тыс. руб. по договору уступки права требования от 22.03.2019 г. № Д-21-49-19.

3.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 12501- 12503 Бухгалтерского баланса.

Денежные потоки, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, отражены в отчете о движении денежных средств свернуто.

Денежные потоки от текущих операций.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением Обществом комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги) приведены в таблице (Таблица 8).

Таблица 8. Денежные потоки агента

тыс. руб.

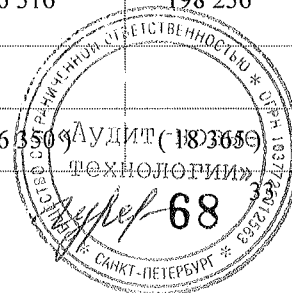
№	Наименование показателя	Сумма	
		2019 г.	2018 г.
1.	Поступления	869	1 449
1.1.	Агентский договор с ООО «Газпром инвестгазификация»	869	321
1.2.	Агентский договор с ООО "Кубгазаппарат"	-	1 128
2.	Платежи	(1 115)	(2 352)
2.1.	Агентский договор с ООО «Газпром инвестгазификация»	(1 101)	(1 251)
2.2.	Агентский договор с ООО "Кубгазаппарат"	(14)	(1 101)
	ИТОГО	(246)	(903)

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, отраженные в Отчете о движении денежных средств в свернутом виде представлены в таблице 9.

Таблица 9. «Косвенные налоги в ОДДС»

тыс. руб.

№ п/п	Строка		Сумма по строке с учетом косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование показателя			
Отчетный период					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	634 837	529 031	105 806
	4112	арендных платежей	3 649	3 041	608
	4115	Авансы полученные	29 093	24 244	4 849
	...	Возврат из бюджета косвенных налогов	-	-	86 973
Итого поступления			667 579	556 316	198 236
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(144 715)	(126 350)	18 365



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

	4127	авансы выданные	(1 181)	(984)	(197)
	4129	Прочие платежи	(48 856)	(48 680)	(176)
	...	Платежи в бюджет косвенных налогов			(49 827)
Итого платежи			(194 752)	(176 014)	(68 565)
Результат по НДС по текущей деятельности					129 671
Результат представлен по строке 41195 отчета:					123 579
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	632 579	536 084	96 495
	4112	арендных платежей	4 735	4 013	722
	4115	Авансы полученные	26 729	22 652	4 077
Итого поступления			664 043	562 749	101 294
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(180 415)	(159 524)	(20 891)
	4127	авансы выданные	(2 072)	(1 756)	(316)
	4129	Прочие платежи	(62 849)	(62 285)	(564)
	...	Платежи в бюджет косвенных налогов	-	-	(67 473)
Итого платежи			(245 336)	(223 565)	(89 244)
Результат по НДС по текущей деятельности					12 050
Результат представлен по строке 41292 отчета:					(18 140)
№ п/п	Строка		Сумма по строке с учетом косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование			
Отчетный период					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности			
	4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	1 497	1 427	70
Итого поступления			1 497	1 427	70
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			
	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(55 135)	(48 973)	(6 162)
Итого платежи			(55 135)	(48 973)	(6 162)
Результат по НДС по инвестиционной					



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

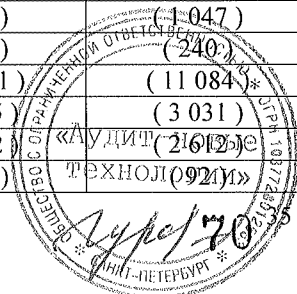
деятельности					
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности			
	4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	160	136	24
Итого поступления			160	136	24
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			
	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(208 289)	(178 075)	(30 214)
Итого платежи			(208 289)	(178 075)	(30 214)
Результат по НДС по инвестиционной деятельности					(30 190)

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице:

Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций		
прочие поступления всего (строка 4119), в т. ч.	148 068	19 919
- штрафы, пени, неустойки	417	767
- возврат переплат по налогам, сборам и взносам	-	29
- проценты к получению	1 005	2 868
- косвенные налоги	123 579	
- расчеты по займу	22 016	14 686
- прочие в т. ч.	1 051	1 569
- расчеты с подотчетными лицами	425	179
- полученные суммы до выяснения	366	163
- возврат платежа	7	786
- выплата страхового возмещения	32	200
- прочие	221	241
прочие платежи всего (строка 4129), в т. ч.	(48 680)	(60 646)
- по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	(36 516)	(29 232)
- косвенные налоги	-	(18 140)
- выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	(246)	(903)
- штрафы, пени, неустойки	(123)	(1 047)
- выплаты на благотворительность	(114)	(240)
- прочие в т. ч.	(11 681)	(11 084)
- расчеты с подотчетными лицами	(1 875)	(3 031)
- расчеты по страхованию	(2 962)	(2 612)
- возврат сумм после выяснения	(432)	(921)



Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
- арендная плата за земельные участки	(906)	(938)
- проведение культурно-массовых мероприятий	(2 034)	(1 794)
- материальная помощь пенсионерам	(2 287)	(2 163)
- вознаграждение членам ревизионной комиссии	(60)	(230)
- банковские услуги	(748)	(185)
- членские взносы	(315)	-
- прочие	(62)	(39)
Денежные потоки от инвестиционных операций		
прочие поступления всего (строка 4219), в т.ч.	-	1 737
- расчеты по уступке права требования	-	1 737
прочие платежи всего (строка 4229), в т.ч.	-	-
Денежные потоки от финансовых операций	(1 463)	(1 639)
прочие поступления всего (строка 4319), в т.ч.	-	-
- возврат дивидендов	-	-
прочие платежи всего (строка 4329), в т.ч.	(1 463)	(1 639)
- лизинговые платежи	(1 463)	(1 639)

3.1.7. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 10).

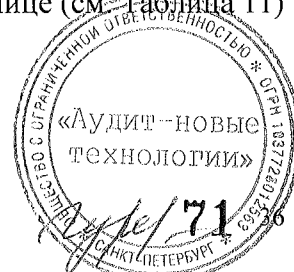
Таблица 10. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	Налоги, подлежащие вычету, в том числе	12601	6 418	5 315	2 920
	НДС с авансов		6 418	5 315	2 920
2	Выполненные этапы по незавершенным работам	12602	-	-	-
3	Расходы будущих периодов	12603	409	269	149
	Итого:		6 827	5 584	3 069

3.1.8. Капитал

Информация об уставном капитале Общества, представлена в таблице (см. Таблица 11)



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Таблица 11. «Уставный капитал»

Наименование показателя	31.12.2019 г.		31.12.2018 г.		31.12.2017 г.	
	Кол-во акций, шт.	Сумма	Кол-во акций, шт.	Сумма	Кол-во акций, шт.	Сумма
Итого:	24 264	24	24 264	24	24 264	24

тыс. руб.

На 31 декабря 2019 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоит из 24 264 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

По состоянию на 31.12.2019 акционерами Общества являлись:

1. АО «Газпром газораспределение» - 74,996% от уставного капитала;
2. Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям – 15,1 % от уставного капитала;
3. ЗАО Инвестиционно-финансовая компания «Адыгея-Инвест» - 0,054% от уставного капитала;
4. ООО «Инвестиционный партнер» - 1,80% от уставного капитала;
5. Физические лица (560 лиц) – 8,05% от уставного капитала.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. в обращении находилось 24 264 обыкновенных акций Общества номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

В течение 2019 года величина уставного капитала не менялась.

АО «Газпром газораспределение Майкоп» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Резервный капитал

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

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) представлена в таблице (см. Таблица 12).



Таблица 12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Наименование показателя	тыс. руб.		
	По состоянию на 31.12.2019 г.	По состоянию на 31.12.2018 г.	По состоянию на 31.12.2017 г.
Прибыль (убыток) отчетного года	1 996	(34 640)	14 605
Нераспределенная прибыль/убыток прошлых лет	(110 033)	(75 393)	(89 998)
Итого:	(108 037)	(110 033)	(75 393)

3.1.9. Долгосрочные обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по договору купли-продажи имущества, срок погашения которой согласно заключенному договору превышает 12 месяцев после отчетной даты. Сумма задолженности на 31 декабря 2019 года составила 531 404 тыс. руб.

3.1.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства (строка 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	-	58 027	-
Проценты по кредитам	-	-	-
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	800	900	1 000
Проценты по займам	-	-	-
Итого:	800	58 927	1 000

Займ является беспроцентным.

АО «Газпром газораспределение Майкоп» погашает задолженность перед АО «Газпром газораспределение» по договору займа от 04.07.2002 № 2 ежеквартально согласно следующему графику.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Год платежа	Сумма, тыс. руб.
2020	100
2021	100
2022	100
2023	100
2024	100
2025	100
2026	100
2027	100

Краткосрочные заемные средства (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Краткосрочные заемные средства

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	21 000	101 973	-
Проценты по кредитам	-	-	-
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	100	125	100
Проценты по займам	-	-	-
Итого:	21 100	102 098	100

АО «Газпром газораспределение Майкоп» погашает задолженность перед АО «Акционерный банк «Россия» по кредитному договору от 28.12.2018 № 00.19-3/01/178/18 сроком окончательного возврата 27.12.2020 г.

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

По строке 15205 «Авансы полученные» отражена сумма авансов, полученных от покупателей и заказчиков в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) с учетом налога на добавленную стоимость.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений.

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества, составляющие 90% от общей задолженности, представлены в таблице (см. Таблица 15).



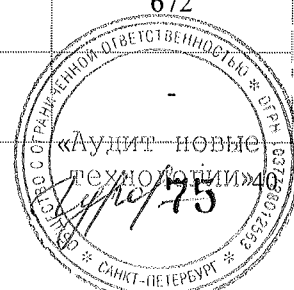
АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Таблица 15. Крупнейшие кредиторы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп» (ИНН 0105030468)	2 245	2 272	2 076
2	АО «Газпром газораспределение» (ИНН 7838306818)	546 384	562 869	621
3	ООО «ВекСтрой» (ИНН 2636808372)	3 715	-	-
4	ООО «Межрегионгаз-Технологии» (ИНН 7806108193)	5 830	-	-
5	ООО «ПСС-HORTEX» (ИНН 7814725760)	1 210	-	-
6	ООО «Фирма Дортранссервис» (ИНН 0107008235)	6 268	-	-
7	ООО «Мегаполис» (ИНН 0105052694)	881	-	-
8	ООО «Альфа» (ИНН 230825648)	641	-	-
9	ООО «ЮгТИСИЗ» (ИНН 0105056392)	626	2	2
10	ООО «ГАЗКОМПЛЕКТ СЕВЕРО-ЗАПАД» (ИНН 7802841427)	582	-	-
11	ООО «АНТ-Консалт» (ИНН 7806080903)	483	1 138	58
12	ИП Чаусов (ИНН 010502548527)	459	9	-
13	ООО «Газпром газомоторное топливо» (ИНН 3905078834)	1	4 384	4 383
14	АО «Гипрониигаз» г. Саратов (ИНН 6455000573)	-	-	2 205
15	ООО «АРМА» (ИНН 7816539921)	-	-	3 431
16	ООО «СОЮЗ» (ИНН 0917032028)	-	-	672
17	ЗАО «Стройинжиниринг» (ИНН 2310082600)	-	15 847	-



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

18	ООО «Газэнергоинформ» (ИНН 7728696530)	118	514	56
19	АО «Гипрониигаз» г. Краснодар (ИНН 6455000573)	-	-	105
	Итого	569 443	587 035	13 609

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Прочая кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	45	26	26
2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	812	1 280	3 399
	Итого	857	1 306	3 425

тыс. руб.

3.1.11. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов по строке баланса 1530 отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Доходы будущих периодов

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Безвозмездные поступления основных средств	3 297	3 514	3 776
Прочие	-	-	-
Итого:	3 297	3 514	3 776

3.1.12. Оценочные обязательства

Наличие (величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода), состав и движение (в том числе начисление, использовании, восстановление (списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства) оценочных обязательств приведено в таблице 7 Пояснений.



3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

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

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от выручки по распределению газообразного топлива, приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Выручка (без НДС) по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.		
Контрагент	за 2019 год	за 2018 год
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	441 925	431 284
Итого	441 925	431 284

Единственным потребителем услуг по распределению газообразного топлива является ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 5% от выручки по технологическому присоединению объектов капитального строительства, приведена в таблице (см. Таблица 19).

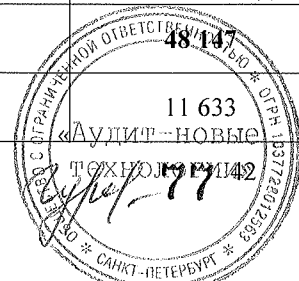
Таблица 19. Выручка (без НДС) по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.		
Контрагент	за 2019	за 2018
Панеш М.И.	6 061	-
ООО «Газпром газомоторное топливо»	14 033	-
ООО «Птицефабрика Ханская»	-	593
Аведьян А.С.		331
Итого	20 094	924

В Таблице 20 представлена расшифровка выручки от прочих видов деятельности

Таблица 20. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности

тыс. руб.		
Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
Выручка от прочей деятельности	39 886	48 147
в том числе:		
Выручка от реализации строительно-монтажных работ	9 772	11 633



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Выручка от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	7 613	9 904
Выручка от реализации услуг по врезкам, пускам	7 563	13 390
Прочие (инструктаж, технадзор, отключение-подключение газа)	14 938	13 220

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6 Пояснений.

Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 21).

Таблица 21. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2019 год	За 2018 год
Прочие затраты	97 891	118 520
В том числе		
Арендная плата	13 311	43 721
Услуги связи	1 775	2 033
Расходы на страхование	2 542	2 829
Налоги	38 063	25 719
Подготовка кадров	3 252	2 630
Командировочные расходы	1 470	2 512
Капитальный ремонт	3 818	3 328
Текущий ремонт	3 425	4 716
Услуги субподряда	2 760	-
Отчисления в НПФ	631	480
Расходы на программное обеспечение и лицензии	1 067	1 250
Расходы на оформление в собственность земли, других ОС	3 803	4 072
Расходы на охрану	3 934	4 109
Расходы на диагностику газораспределительных систем	-	2 557
Услуги сторонних организаций	12 531	16 471
Прочие	5 509	2 093

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 22).



Таблица 22. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2019 год	За 2018 год
Себестоимость по прочей деятельности		
в том числе:		
Себестоимость услуг по реализации строительно-монтажных работ	25 141	30 755
Себестоимость от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	9 855	10 413
Себестоимость от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	5 162	6 176
Себестоимость от реализации услуг по врезкам, пускам	4 083	9 790
Себестоимость прочих услуг (инструктаж, технадзор, отключение-подключение газа)	6 041	4 376

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2019 год	За 2018 год
Коммерческие расходы всего		
в том числе:		
распределение газообразного топлива	813	589
техническое обслуживание и ремонт ВДГО	720	589
	93	-

Расшифровка коммерческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Расшифровка коммерческих расходов (по статьям затрат)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2019 г.	за 2018 г.
Коммерческие расходы всего		
в том числе:		
Прочие расходы	813	589
в том числе:		
<i>Прочие</i>	813	589

Расшифровка управленческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 25).



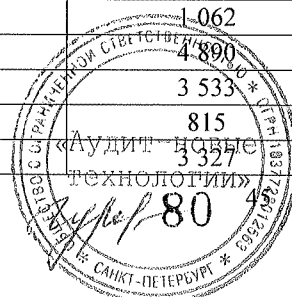
Таблица 25. Расшифровка управленческих расходов (по видам деятельности)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2019 год	За 2018 год
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	117 870	123 242
транспортировка газа	87 707	104 733
технологическое присоединение	6 819	-
техобслуживание и ремонт газового оборудования	8 395	8 947
техническое обслуживание и ремонт ВДГО	8 385	2 827
Прочая деятельность в том числе:	6 564	6 735
строительно-монтажные работы	2 572	1 164
согласование проектной документации и выполнение проектных работ	2 043	-
аренда	1 072	-
прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)	877	5 571

Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Расшифровка управленческих расходов (по статьям затрат)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2019 г.	за 2018 г.
Управленческие расходы всего	117 870	123 242
в том числе:		
Материальные расходы	8 553	9 949
Амортизация основных средств	7 242	7 163
Расходы на оплату труда	64 246	63 752
Отчисления на социальные нужды	18 783	18 398
Прочие	19 046	23 980
в том числе:		
<i>Капитальный ремонт</i>	39	579
<i>Текущий ремонт</i>	1 254	2 284
<i>Расходы на страхование</i>	403	580
<i>Расходы на аудиторские услуги</i>	833	1 258
<i>Услуги связи</i>	1 068	1 172
<i>Налоги</i>	2 460	2 345
<i>Командировочные расходы</i>	880	2 135
<i>Подготовка кадров</i>	921	1 062
<i>Прочие услуги сторонних организаций</i>	6 621	4 890
<i>Расходы на охрану</i>	2 906	3 533
<i>Расходы на программное обеспечение и лицензии</i>	558	815
<i>Прочие</i>	1 103	3 327



3.2.3. Доходы от участия в других организациях

По строке 2310 «Отчета о финансовых результатах отражены дивиденды, полученные от АО «Росгазификация».

3.2.4. Проценты к получению

По строке 2320 отчета о финансовых результатах отражены проценты, начисленные в связи с предоставлением займа по договору от 15.05.2017 г. № 6-572/17, заключенному с ООО «Газпром межрегионгаз».

3.2.5. Проценты к уплате

По строке 2330 Отчета о финансовых результатах отражены проценты к уплате, начисленные по кредитному договору с АО «Акционерный банк «Россия» от 28.12.2018 г. № 00.19-3/01/178/18.

3.2.6. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов по строке детализации 23406 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Таблица 27).

Таблица 27. Прочие доходы (строка 23406)

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Прочие доходы	3 095	1 096
	в том числе:		
1.1	ТМЦ, полученные от ликвидации основных средств, незавершенного строительства	41	287
1.2	Возмещение судебных расходов	790	-
1.3	Доходы от безвозмездно полученных основных средств (в размере начисленной амортизации)	217	262
1.4	Возмещение затрат причиненного Обществу ущерба	1 234	250
1.5	Доходы от уступки права аренды	193	-
1.6	Прочие	620	297

3.2.7. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов, отраженных по строке детализации 23507 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Таблица 28).



Таблица 28. Прочие расходы (строка 23507)

Наименование	тыс. руб.	
	за 2019 г.	за 2018 г.
Прочие расходы	3 458	3 415
в том числе:		
Штрафы, пени за нарушение условий договоров	6	265
Расходы от списания МПЗ	615	1 344
Расходы на услуги банков	1 060	368
Расходы на создание резерва под снижение стоимости МПЗ	50	18
Расходы от списания основных средств	132	299
Вознаграждение членам ревизионной комиссии	60	230
Расходы на озеленение, благоустройство территории	-	297
Судебные расходы и арбитражные сборы	673	140
Прочие	862	454

3.2.8. 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).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. От 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2019 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 29).

Таблица 29. Расчеты по налогу на прибыль

№ п/п	№ строки Отчета о прибылях и убытках	Наименование статьи/показателя	тыс. Руб.	
			за 2019 г.	за 2018 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	15 827	(29 736)
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	3 165	(5 947)
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	12 464	11 760
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	62 320	
4.1		Амортизация на сумму переоценки ОС и прочие постоянные разницы по амортизации	49 075	



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

4.2		Расходы, не учитываемые при налогообложении (премия, материальная помощь, соц. Выплаты и пр.)	13 245	26 134
4.3		Прочие	-	2 228
5	2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(1 667)	(1 042)
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(8 335)	(5 210)
6.1		Доходы по акциям	(3 463)	(1 868)
6.2		Сформирован резерв по сомнительным долгам в НУ	(4 872)	(3 342)
		Расходы на приобретение права на земельные участки	-	-
		Ст. 264.1 НК		
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	32 730	(2 286)
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	163 650	(11 426)
8.1		Разница в начисленной амортизации	(8 155)	326
8.2		Восстановлен и использован резерв по оценочным обязательствам по вознаграждениям по итогам работы за год, оценочным обязательствам по прочим выплатам и прочим оценочным обязательствам	6 586	(11 752)
8.3		Убыток текущего периода	165 147	-
8.4		Прочие	72	-
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(46 763)	(1 863)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(233 815)	(9 314)
10.1		Расходы на капитальные вложения в размере 10%(30%)стоимости приобретенных (модернизируемых) ОС (п. 9 ст. 258 НК) и др временные разницы по амортизации	(175 457)	(8 963)
10.2		Разница в начисленной амортизации по ОС до 100 тыс. руб.	(19 788)	(6 042)
10.3		Разница в начисленной амортизации в связи с принятием в расходы 10% (30%)стоимости приобретенных(модернизируемых) ОС	(36 082)	5 691
10.4		Прочие	(2 488)	-
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8+стр.10)	-	3 116
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9), в т. ч.	(347)	(623)
	2411	отчетного периода	-	(623)
	2412	прошлых лет	(347)	



13	2460	Прочее в том числе:	(113)	(289)
14	24601	Списание отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, пени	(113)	(289)
15	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.12- стр.13+ стр.7- стр.9)	1 334	(34 797)

3.2.9. Чистая прибыль (убыток) к распределению

За отчетный период Обществом получена прибыль в сумме 1 334 тыс. руб., которая отражена в годовой отчетности по строке 2400 Отчета о финансовых результатах за 2019 год.

Чистая прибыль (убыток) к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 30).

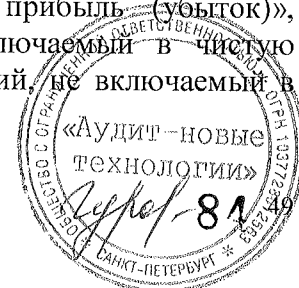
Таблица 30. Чистая прибыль (убыток) к распределению

тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2018 г.	(110 033)
в т. ч. Прибыль (убыток) за 2018 год	(34 797)
Направления использования прибыли в 2018 году:	-
Прибыль, согласно решению акционеров от «20» июня 2019 г. № 32, направлена на:	
- выплата доходов акционерам (дивидендов)	-
Расходы из прибыли:	-
Чистая прибыль (убыток) за 2019 год	1 334
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	61 700
Изменение добавочного капитала (за счет выбытия и переоценки основных средств)	662
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019 г.	(108 037)

3.2.10. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».



3.2.11. Базовая прибыль (убыток) на акцию

Показатель определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 31).

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию из чистой прибыли (непокрытого убытка) исключена чистая прибыль от ведения деятельности по технологическому присоединению на основании пункта 26 (24) Постановления Правительства РФ от 29.12.2000 № 1021.

Таблица 31. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	руб.	
	2019	2018
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	1 333 660	(34 796 765)
в том числе прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	16 725 568	2 681 366
Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	(15 391 908)	(37 478 131)
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	(15 391 908)	(37 478 131)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	24 264	24 264
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	(634)	(1 545)

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

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



4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных раскрыта в таблице 8.1 Пояснений П-1.

Обществу на основании Соглашения от 25.01.2019 г. № 00.19-3/09/014/19 АО «Акционерный банк «РОССИЯ» предоставлена банковская гарантия в обеспечение обязательства по возврату в бюджет излишне полученной в результате возмещения суммы налога на добавленную стоимость в размере 86 973 тыс. руб. Срок погашения банковской гарантии 25.12.2019 г. Банковская гарантия получена 25.01.2019 г., погашена 26.06.2019 г.

4.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах

Сведения о существенных суммах ценностей, отраженные на забалансовых счетах приведены в таблице (см. Таблица 32).

Таблица 32. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Арендованные основные средства	258 162	566 483	1 071 031
2	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	3 350	3 368	3 448
3	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2 053	1 546	1 467
4	Нематериальные активы, полученные в пользование	11 463	12 566	12 685

4.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество контролируется юридическим лицом: АО «Газпром газораспределение».

На Общество также оказывает влияние Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям.

Зависимые и дочерние общества у АО «Газпром газораспределение Майкоп» отсутствуют.

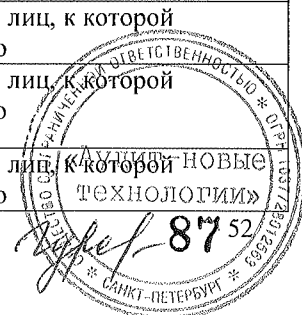
Информация о Совете директоров изложена в п.1.3 Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности П-2.



Перечень связанных сторон Общества по состоянию на 31.12.2019 г приведен в таблице (см. Таблица 33).

Таблица 33. «Перечень связанных сторон Общества» (неполный список)

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Основание признания связанной стороной
1	АО «Газпром газораспределение»	Преобладающее общество - владеет 74,996 % доли в уставном капитале Общества
2	Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям	Участвующее Общество - владеет 15,101% уставного капитала Общества
3	ООО «Инвестиционный партнер»	Участвующее Общество - владеет 1,805% уставного капитала Общества
4	ЗАО ИФК «Адыгея - Инвест»	Участвующее Общество - владеет 0,054% уставного капитала Общества
5	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Одно и тоже физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа и принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
6	ПАО «Газпром»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
7	ООО «Газпром межрегионгаз Технологии» (предыдущее наименование ООО «АНТ-Информ»)	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
8	ООО «Газпром межрегионгаз метрология»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
9	АО «ДРАГА»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
10	ООО «Газпром нефть - Корпоративные продажи»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
11	ООО «Газэнергоинформ»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
12	АО «Газпром газораспределение Липецк»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
13	АО «Газпромбанк»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
14	АО «Газпром электрогаз»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
15	ЧОУДПО «Газпром корпоративный институт»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
16	ООО «Газпром инвестгазификация»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
17	ООО «Газпром газомоторное топливо»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
18	ООО «Газпром межрегионгаз»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
19	ООО «ГазРегионЛизинг»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
20	АО «Газпром газораспределение Чебоксары»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
21	ООО «Гэс Брянск»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

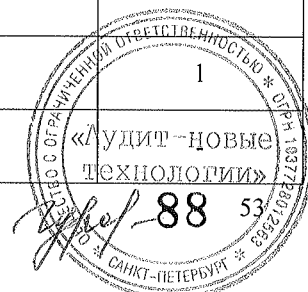
22	НПФ «Газфонд»	Прочие связанные стороны
23	АО «СОГАЗ»	Прочие связанные стороны
24	ООО «АНТ – Цифровые Сервисы»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
25	ООО «Газпром газораспределение Москва»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
26	Сырчин Игорь Юрьевич	Генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп» и АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Полный список связанных сторон размещен в сети Интернет на сайте, используемом Обществом для раскрытия информации в соответствии с требованиями действующего законодательства по ссылке:

- <http://disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emId=0105018196>

Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим связанным сторонам:

		тыс. руб.	
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром газомоторное топливо»	Договор № ПО-2/0103/16 от 21.07.2016 г.	14 033	-
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Аварийно-диспетчерское обслуживание	45	40
	Договор аренды № АГ-3/0334/17 от 01.07.2017 г.	3	5
	Договор аренды № АГ-3/0288/13 от 16.07.2013 г.	927	985
	Договор № АГ-2/0145/19 от 12.04.2019 г.	2 895	-
	Услуги по транспортировке газа (промышленность) Договор № 01-5-13356/18 от 09.01.2018 г. (предприятие)/ Договор транспорт. № 01-5-15762 от 09.01.19 г. (предприятия)	139 175	135 713
	Услуги по транспортировке газа (промышленность) Договор № 01-5-13356/18 от 09.01.2018 г. (население)/ Договор транспорт. № 01-5-15762 от 09.01.19 г. (население)	302 750	295 570
	Услуги Договор хранения № 11-6-142 от 08.08.11 г.	1	1
	Договор на проектно-сметную документацию № ПБ-2/326-19 от	38	



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

	23.08.2019 г.		
	Договор на проектно-сметную документацию № ПБ-2/455-19 от 23.08.2019 г.	38	-
	Договор на проектно-сметную документацию № ПБ-2/456-19 от 23.08.2019 г.	38	-
	Договор на проектно-сметную документацию № ПБ-2/457-19 от 23.08.2019 г.	38	-
	Договор на проектно-сметную документацию № ПБ-2/458-19 от 23.08.2019 г.	38	-
	Договор на проектно-сметную документацию № ПБ-2/459-19 от 23.08.2019 г.	38	-
	Договор на СМР № АГ-2/0473/19 от 06.12.2019 г.	576	-
	Договор на СМР № АГ-2/0474/19 от 06.12.2019 г.	376	-
	Договор на СМР № АГ-2/0475/19 от 06.12.2019 г.	514	-
	Договор на СМР № АГ-2/0476/19 от 06.12.2019 г.	382	-
	Договор на СМР № АГ-2/0477/19 от 06.12.2019 г.	525	-
	Договор на СМР № АГ-2/0478/19 от 06.12.2019 г.	442	-
	Договор № АГ-2/0266/18 от 22.06.2018 г. Договор № АГ-2/0658/17 от 17.04.17 г.	-	4 019
АО «Газпром электрогаз»	Услуги по профтехобслуживанию	37	36
	Услуги по инструктажу	2	2
АО «Краснодаркрайремстройгазкомлект»	Услуги по профтехобслуживанию	-	89
	Услуги по инструктажу	-	1
ООО «Межрегионгаз Технологии»	Договор № 13055/С1 от 01.03. 2018 г. Договор № 13054/С2 от 30.03.2018. Договор № АГ-2/0091/19 от 20.03.2019 г.	574	2 922
АО «Газпромбанк»	Договор аренды № 518-КРА/А от 12.02.2016 г.	24	24



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Общество осуществляло операции по покупке продукции, товаров, работ, услуг у следующих связанных сторон:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Стоимость полученных товаров, работ услуг (без НДС)	
		2019 г.	2018 г.
ООО «Газпром газомоторное топливо»	Договор № ГМТ/Кнд-200.06.2017 от 06.06.17 г.	-	9
	Договор № 07/АГ от 25.07.2018 г.	-	1
	Договор № ГМТ/ЮФ-865/1.12.2018 от 25.12.2018 г.	919	-
АО «Газпром газораспределение»	Аренда объектов газоснабжения	643	34 781
	Субаренда объектов газоснабжения	11 829	8 009
	Вознаграждение за использование АСДОБ	12	12
	Вознаграждение за использование АИС Аналитика	1	1
	Консультационные услуги	-	35
	Использование товарных знаков	252	252
	Предоставление права использования программ для ЭВМ	-	83
	Договор купли – продажи газопроводов	-	610 415
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям	Аренда объектов газоснабжения	396	484
	Аренда земельных участков	234	234
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Поставка газа (тех. Нужды и потери)	17 392	16 992
	Поставка газа (собственные нужды)	2 694	2 785
	Договор № 18-6-56 от 19.04.18	-	2 333
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	Договор №19/ДС-АГНКС/0040 от 16.05.18	-	466
	Договор 19/ДС-АГНКС/0089 от 30.12.16 (газ сжатый)		320
	Договор № 07/ДС-ПРОЧ/0015 от 03.06.16 (обучение)	-	37
АО «СР-ДРАГа»	Услуги по ведению реестра акционеров	629	376
ООО «Газэнергоинформ»	Агентский договор А/13/51 от 29.12.2012 г.	967	1 877
	Агентский договор А/13/51 от 29.12.2012 г.		23
ООО «Межрегионгаз	Строительно-монтажные работы	-	2 738



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Технологии»	Содержание оргтехники	670	454
	Приобретение ТМЦ	8 244	18
	Услуги по мониторингу БНТМ	216	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Обучение кадров	-	51
НПФ «Газфонд»	Взнос на солидарный счет по договору № Ю 16-268/2-11 от 08.04.2011 г.	631	480
ООО «ГазРегионЛизинг»	Договор № 1300-Л от 19.04.2017 г.	1 463	1 639
ООО «АНТ-Цифровые Сервисы»	Договор №АГ-2/0419/18 от 06.09.18 г.	-	100
	Договор №АГ-2/0185/19 от 08.05.18 г.	200	-
ЧОУ ДПО «Газпром корпоративный институт»	Договор № КИ/2018-25/57-07-01 от 27.02.2018 г.	36	68
АО «Газпром газораспределение Чебоксары»	Договор № У-166/25 от 12.02.2019 г.	28	-
АО «Газпром газораспределение Липецк»	Договор № 01-00-03-0001796 от 17.06.2019 г.	56	-
	Договор № 01-00-03-0001797 от 17.06.2019 г.	24	-
ООО «Газпром межрегионгаз метрология»	Договор № 126/19 от 01.04.2019 г.	6	-
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	Договор № ЮГ014096200 от 04.02.2019 г.	2 140	-
	Договор № ЮГ014104871 от 29.04.2019 г.	5 193	-
	Договор № ЮГ014117972 от 20.11.2019 г.	1 136	-
АО «СОГАЗ»	Взносы по договорам страхования»	2 536	1 287
АО «Газпром газораспределение Москва»	Договор № 05-17/057 от 13.03.2018 г.	29	27

Обществу начислены проценты по кредиту, отраженные в составе прочих расходов следующими связанными сторонами:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Сумма	
		2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
Центральный филиал «АБ РОССИЯ»	Проценты по кредиту (договор от 28.12.2018 г. № 00.19-3/01/178/18)	4 094	132

тыс. руб.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Общество осуществляло операции по прочим доходам следующим связанным сторонам:

тыс. руб.

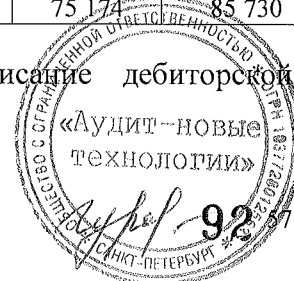
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Сумма	
		2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром межрегионгаз»	Договор № 6- от 15.05.2017 г. (проценты полученные)	827	2 797
АО «Росгазификация»	Полученные дивиденды	3 463	1 864

Задолженность связанных сторон перед Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 12301)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 12302)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ООО «Газпром газомоторное топливо»	-	-	-	365	-	10
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям	-	-	-	45	77	46
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	-	-	-	58 160	40 301	49 261
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	-	-	-	-	-	82
ООО «Газпром газэнергосеть»	-	-	-	-	32 996	35 700
ООО "Межрегионгаз Технологии"	-	-	-	115	-	-
ООО «Газпром инвестгазификация»	-	-	-	2 107	1 541	220
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	81	259	331
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	-	-	-	646	-	-
ООО «Газэнергосеть Брянск»	-	-	-	32 996	-	-
АО «СОГАЗ»	-	-	-	1 837	-	80
ИТОГО:	-	-	-	96 352	75 174	85 730

В 2019, 2018, 2017 годах Общество не производило списание дебиторской задолженности связанных сторон.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (кредиторская задолженность) (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
АО «Газпром газораспределение»	531 404	546 362	-	14 980	16 507	621
ООО «Межрегионгаз Технологии»	-	-	-	5 830	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	-	-	-	2 245	2 272	2 076
АО «СР-ДРАГа»	-	-	-	20	20	20
ООО «Газпром газэнергосеть»	-	-	-	-	-	640
ООО «Газэнергоинформ»	-	-	-	118	514	56
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	-	-	-	-	3	-
ООО «Газпром газомоторное топливо»	-	-	-	-	4 383	4 383
ООО "АНТ - Цифровые Сервисы"	-	-	-	40	59	-
АО «СОГАЗ»	-	-	-	-	198	-
Всего	531 404	546 362	-	23 233	23 957	7 796

Задолженность связанной стороне по займу, полученному Обществом, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
АО «Газпром газораспределение»	800	900	1 000	100	125	100
Всего	800	900	1 000	100	125	100

Полученный денежный займ, выданный Обществу АО «Газпром газораспределение», является беспроцентным. Погашение займа производится согласно утвержденному договору графику платежей.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Задолженность связанной стороны по займу, выданному Обществом, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1240)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ООО «Газпром межрегионгаз»	6 115	28 130	42 816
Всего	6 115	28 130	42 816

Все операции со связанными сторонами осуществлялись в денежном выражении.

4.1.4. Информация о бенефициарных владельцах

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец АО «Газпром газораспределение Майкоп» не выявлен в связи со следующими обстоятельствами.

Основными акционерами АО «Газпром газораспределение Майкоп» являются:

- АО «Газпром газораспределение» (доля - 74,996%);
- Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям (доля - 15,1%).

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,905 %);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля - 0,095 %).

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

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

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

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



Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества.

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (Таблица 34)

Таблица 34. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.			
№	Виды вознаграждений	за 2019	за 2018
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	10 131	14 446
	<i>А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе:</i>	10 131	14 446
	- оплата труда	6 502	8 623
	- отпускные	1 279	1 023
	-премии	2 142	4 485
	- материальная помощь к отпуску	208	315
	<i>Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе:</i>	-	-
2	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	2 479	3 397
3	Выплаты членам совета директоров	-	150

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала:

Генеральный директор

Заместитель генерального директора - главный инженер

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Заместитель генерального директора по общим вопросам

Заместитель генерального директора по строительству и инвестициям

Заместитель генерального директора по корпоративной защите

Заместитель генерального директора по правовым вопросам и имущественным отношениям

Главный бухгалтер.



4.1.5. Налоги и страховые взносы

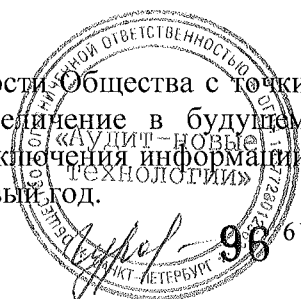
В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. Информация по уплате налогов и страховых взносов в бюджеты всех уровней за 2018 приведена в Таблице 35.

Таблица 35. Налоги и страховые взносы

тыс. руб.							
Наименован ие налога	На начало периода		2019 г.			На конец периода	
	«+» переплата		Начислено	Уплачено	Возврат	«+» переплата	
	«-» задолженность					«-» задолженность	
НДС	87 039	-	82 511	49 746	86 973	27	- 32 726
Налог на прибыль	-	- 292	347	2 747	1 878	230	-
Налог на имущество		- 6 751	36 801	34 362	-	-	- 9 190
НДФЛ	65	- 2 258	30 826	31 043		-	- 1 976
Госпошлина	3 183	- 24	3 837	2 700	1 788	234	-
Земельный налог	48	- 131	778	794	-	18	- 85
Транспортны й налог	-	- 87	588	546	-	-	- 129
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	- 10	32	33	-	-	- 9
Итого	90 335	- 9 553	155 720	121 971	90 639	509	- 44 115
Страховые взносы	-	- 8 932	74 844	78 949	133	40	- 5 000
Итого	90 335	- 18 485	230 564	200 920	90 772	549	- 49 115

4.1.6. Условные обязательства и условные активы

Исходя из субъективной оценки фактов хозяйственной деятельности Общества с точки зрения существенности их влияния на уменьшение либо увеличение в будущем экономических выгод организации, отсутствуют основания для включения информации о каком-либо из них в бухгалтерскую отчетность за 2019 финансовый год.



4.1.7. События после отчетной даты

В конце 2019 года появилась информация о том, что в Китае были выявлены первые случаи заражения Коронавирусом COVID-19. В конце года власти Китая проинформировали Всемирную организацию здравоохранения о нескольких вспышках неизвестного вируса. В первые несколько месяцев 2020 года негативное влияние Коронавируса усилилось и распространилось по всему миру. Руководство считает эту вспышку Коронавируса не корректирующим событием после отчетной даты. Несмотря на то, что на момент выпуска данной финансовой (бухгалтерской) отчетности ситуация все еще развивается, на сегодняшний день не выявлено заметного влияния на продажи или поставки Общества. Однако на данный момент будущие последствия невозможно предсказать. Руководство продолжит мониторинг потенциального влияния событий, связанных со вспышкой Коронавируса на деятельность Общества, и предпримет все возможные шаги для смягчения любых последствий.

4.2. Риски хозяйственной деятельности

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

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества.

**Заместитель генерального директора
по экономике и финансам**
(по доверенности № 01 от 09.01.2020 г.)

31 января 2020 г.



В.В. Зинюхин

