

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, 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, Российская Федерация, 385003, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, д. 4), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- отчета об изменениях капитала за 2018 год;
- отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

1. Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в таблице 2.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, согласно которой в составе объектов основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года числятся объекты недвижимости остаточной стоимостью 794 251 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано в установленном порядке.

2. Мы обращаем внимание на пункт 5.1.8 Пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, в котором указано, что право собственности на газопроводы, приобретенные по договору купли-продажи с заинтересованной стороной стоимостью 610 415 тыс. руб., зарегистрировано в январе-феврале 2019 года.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этими вопросами.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА
КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, АУДИРУЕМОГО ЛИЦА 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп»

2 из 4

Аудиторское заключение за 2018 год

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Газпром газораспределение 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

«28» марта 2019 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

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

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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 18 г.

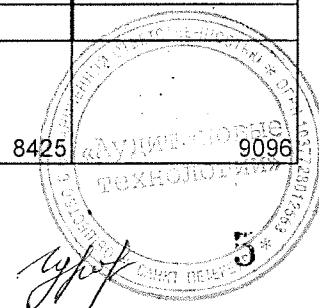
Коды		
0710001		
31	12	2018
03251056		
0105018196		
35.22		
1 22 67		42
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика 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 по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) Российская Федерация, 385003, Республика Адыгея., г.Майкоп, ул. Апшеронская,4

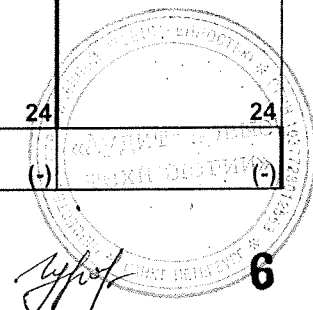
Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 <u>18</u> г. ³	20 <u>17</u> г. ⁴	20 <u>16</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 п.3.1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
П-2 п.3.1.2	Основные средства	1150	1715123	1099220	1102620
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	1672963	1086977	1092441
	здания	115011	127645	109969	65140
	сооружения	115012	17456	19319	21484
	передаточные устройства	115013	1473882	895797	935229
	земельные участки	115014	4606	4591	6413
	транспортные средства	115015	34464	36954	40944
	машины и оборудование	115016	9400	12620	17664
	прочие	115017	5510	7727	5567
	незавершенные капитальные вложения	11502	42160	12243	10179
	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	2720	5291	5554
	разница начисленной амортизации по основным средствам	11801	2327	2531	2845
	оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год и прочих вознаграждений	11802	205	2551	2497
	убыток, перенесенный на будущее	11803	-	-	-
	прочие	11804	188	209	212
П-2 п.2.7	Прочие внеоборотные активы	1190	8545	9168	10232
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на программное обеспечение со сроком использования свыше 1 года	11901	7921	8425	9096



	предоплата за работы, услуги, связанные со строительством	11902	-	-	300
	материалы, предназначенные для строительства объектов основных средств	11903	624	743	836
	Итого по разделу I	1100	1726493	1113784	1118511
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 п.3.1.4	Запасы	1210	20790	18455	24974
	в том числе:				
	сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	12101	19289	18124	15296
	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	-	-	9437
	расходы будущих периодов	12103	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	12104	1501	331	241
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2446	-	1710
П-2 п.3.1.5	Дебиторская задолженность	1230	179046	99748	46049
	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	179046	99748	46049
	покупатели и заказчики	123021	50052	56653	37241
	авансы выданные	123022	2098	2293	2933
	по расчетам с бюджетом	123023	90335	583	316
	расчеты по страховым взносам	123024	-	348	551
	прочая	123025	36561	39871	5008
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	28130	42816	-
	предоставленные займы	12401	28130	42816	-
П-2 п.3.1.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	882	4712	91317
	в том числе:				
	денежные средства в кассе	12501	406	623	271
	денежные средства в банке	12502	476	4089	91046
	переводы в пути	12503	-	-	-
П-2 п.3.1.7	Прочие оборотные активы	1260	5584	3069	4942
	в том числе:				
	налоги, подлежащие вычету	12601	5315	2920	2550
	выполненные этапы по незавершенным работам	12602	-	-	2211
	расходы будущих периодов	12603	269	149	181
	ИТОГО по разделу II		236878	168800	168992
	БАЛАНС	1600	1963371	1282584	1287503

Форма 0710001 с. 2

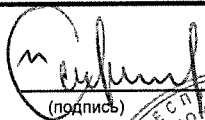
Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20__18__ г. ³	20__17__ г. ⁴	20__16__ г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
П-2 п.3.1.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	24	24	24
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)



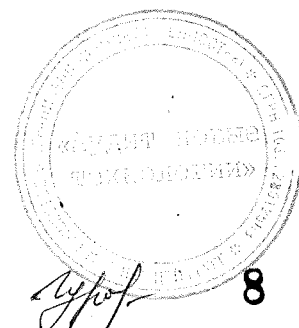
П-2 п.3.1.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	1222795	1222952	1225268
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	1222795	1222952	1225268
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(110033)	(75393)	(89998)
	<i>в том числе</i> Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых	13701	(75393)	(89998)	(103012)
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137011	2478	1172	263
	Прочая нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	137012	(77871)	(91170)	(103275)
	<i>Прибыль (убыток) отчетного периода</i>	13702	(34640)	14605	13014
	<i>в том числе</i> Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137021	2681	1306	909
	Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	137022	(37478)	10983	8797
	Сумма дооценки, перенесенная в нераспределенную прибыль при выбытии объекта основных средств	137023	157	2316	277
	Прочее	137024	-	-	3031
	Итого по разделу III	1300	1112787	1147584	1135295
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.9	Заемные средства	1410	58927	1000	1100
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14101	58027	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14102	900	1000	1100
П-2 п.3.2.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	15381	13521	9214
	в том числе:				
	разница по основным средствам до 100 тыс.руб	14201	2097	994	469
	30 (10) процентов стоимости приобретаемых (модернизируемых) основных средств	14202	13284	12527	8745
	прочие	14203	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П-2 п.3.1.9	Прочие обязательства	1450	546362	-	-
	в том числе:				
	Кредиторская задолженность	14501	546362	-	-
	поставщики и подрядчики	145011	546362	-	-
	Итого по разделу IV	1400	620670	14521	10314
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.10	Заемные средства	1510	102098	100	100
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15101	101973	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15102	125	100	100

П-2 п.3.1.10	Кредиторская задолженность	1520	107195	88088	111887
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	39613	12195	44878
	задолженность перед персоналом	15202	12430	11625	9523
	задолженность по страховым вносам	15203	8932	8929	5418
П-2 п.5.1.6	задолженность по налогам и сборам	15204	9553	32527	31793
	авансы полученные	15205	35361	19387	16792
	прочие кредиторы	15206	1306	3425	3483
П-2 п.3.1.11	Доходы будущих периодов	1530	3514	3776	4005
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	3514	3776	3986
	прочие	15302	-	-	19
	Оценочные обязательства	1540	17107	28515	25565
	Оценочные обязательства по оплате отпусков	15401	15983	15639	12989
	оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год и прочих вознаграждений	15402	1028	12752	12486
	прочие	15403	96	124	90
	Прочие обязательства	1550	-	-	337
	в том числе:				
	НДС отложенный	15501	-	-	337
	Итого по разделу V	1500	229914	120479	141894
	БАЛАНС	1700	1963371	1282584	1287503

Генеральный директор

 И.Ю. Сырчин
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 20 19 г.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 18 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

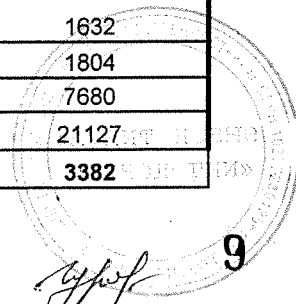
по ОКЕИ

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

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2018
03251056		
0105018196		
35.22		
1 22 67 42		
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 18 г. ³	За _____ год 20 17 г. ⁴
П-2 п.3.2.1	Выручка⁵	2110	543473	587747
	в том числе:			
П-2 п.3.2.1	распределение газообразного топлива	21101	431284	433844
П-2 п.3.2.1	реализация сжиженного газа	21102	-	37743
П-2 п.3.2.1	технологическое присоединение объектов капитального строительства	21103	6246	2636
	строительно-монтажные работы	21104	11633	15860
	техническое обслуживание ВДГО	21105	27972	28331
П-2 п.3.2.1	прочая деятельность	21106	66338	69333
П-2 п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(443887)	(456798)
	в том числе:			
	распределение газообразного топлива	21201	(375904)	(356131)
	реализация сжиженного газа	21202	(-)	(32415)
	технологическое присоединение объектов капитального строительства	21203	(2894)	(1004)
	строительно-монтажные работы	21204	(9249)	(12025)
	техническое обслуживание ВДГО	21205	(15202)	(17175)
П-2 п.3.2.2	прочая деятельность	21206	(40638)	(38048)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	99586	130949
	в том числе:			
	от распределения газообразного топлива	21001	55380	77713
	от реализации сжиженного газа	21002	-	5328
	от технологическое присоединение объектов капитального строительства	21003	3352	1632
	от строительно-монтажных работ	21004	2384	3835
	от технического обслуживания ВДГО	21005	12770	11156
	от прочей деятельности	21006	25700	31285
П-2 п.3.2.2	Коммерческие расходы	2210	(589)	(8440)
П-2 п.3.2.2	Управленческие расходы	2220	(123242)	(117059)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(24245)	5450
	в том числе:			
	от распределения газообразного топлива	22001	(49942)	(14353)
	от реализации сжиженного газа	22002	(-)	(12440)
	от технологическое присоединение объектов капитального строительства	22003	3352	1632
	от строительно-монтажных работ	22004	1220	1804
	от технического обслуживания ВДГО	22005	9943	7680
	от прочей деятельности	22006	11183	21127
П-2 п.3.2.3	Доходы от участия в других организациях	2310	1868	3382

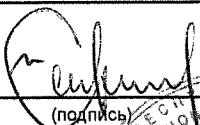


П-2 п.3.2.4	проценты к получению	2320	2797	6150
П-2 п.3.2.5	Проценты к уплате	2330	(132)	(-)
	Прочие доходы	2340	6376	73111
	штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	23401	413	1226
	доходы от реализации активов	23402	478	34121
	доходы прошлых лет	23403	834	856
	доходы от уступки (реализации) права требования	23404	-	34732
	восстановление резерва по сомнительным долгам в связи с оплатой	23405	1820	1226
	восстановление резерва под снижение стоимости товарно-материальных ценностей	23406	1735	289
П-2 п.3.2.6	прочие	23407	1096	661
	Прочие расходы	2350	(16400)	(58149)
	расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий, социальные нужды и выплаты работникам	23501	(9288)	(8174)
	расходы, связанные с реализацией активов	23502	(285)	(5639)
	расходы на создание резерва по сомнительным долгам	23503	(3091)	(6186)
	убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	23504	(213)	(1451)
	стоимость реализованного права требования	23505	(-)	(34732)
	стоимость списанных товарно-материальных ценностей	23506	(1344)	(179)
П-2 п.3.2.7	прочие расходы	23507	(2179)	(1788)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(29736)	29944
П-2 п.3.2.8	Текущий налог на прибыль	2410	(623)	(12828)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	10719	11181
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1863)	(4486)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2286)	144
	Прочее	2460	(289)	(485)
	в том числе:			
	Списание отложенных налоговых активов	24601	(285)	(407)
	Списание отложенных налоговых обязательств	24602	3	179
	Налоги прошлых лет. пени	24603	(7)	(257)
П-2 п.3.2.9	Чистая прибыль (убыток)	2400	(34797)	12289
	СПРАВОЧНО			
	Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	2401	2681	1306
	Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	2402	(37478)	10983

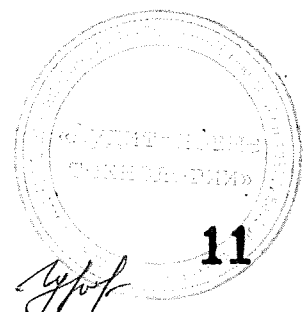
Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 18 г. ³	За год 20 17 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	
	в том числе:			

	дооценка основных средств	25101	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
П-2 п.3.2.10	Совокупный финансовый результат периода	2500	(34797)	12289
П-2 п.3.2.11	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(2)	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

 И.Ю. Сырчин
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 20 19 г.



Отчет об изменениях капитала за 20 18 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
03251056		
0105018196		
35.22		
1 22 67		
42		
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ¹	3100	24	-	1225268	1	(89998)	1135295
За 20 17 г. ²							
Увеличение капитала — всего:	3210	-	-	-	-	12289	12289
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	12289	12289
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	-	-
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
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	(2316)	-	2316	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ²	3200	24	-	1222952	1	(75393)	1147584
За 20 18 г. ³							
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	-	(34797)	(34797)
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	-	x	(34797)	(34797)
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
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	(157)	-	157	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	24	-	1222795	1	(110033)	1112787

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	20 17 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего					
до корректировок	3400	1135295	12289	-	1147584
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	1135295	12289	-	1147584
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(89998)	12289	2316	(75393)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	(89998)	12289	2316	(75393)
после корректировок					
добавочный капитал					
до корректировок	3402	1225268	-	(2316)	1222952
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	1225268	-	(2316)	1222952
после корректировок					
уставный капитал					
до корректировок	3403	24	-	-	24
корректировка в связи с:	3413	-	-	-	-
изменением учетной политики	3423	-	-	-	-
исправлением ошибок	3503	24	-	-	24
после корректировок					
резервный капитал					
до корректировок	3404	1	-	-	1
корректировка в связи с:	3414	-	-	-	-
изменением учетной политики	3424	-	-	-	-
исправлением ошибок	3504	1	-	-	1
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	1116301	1151360	1139300

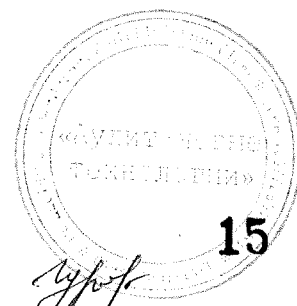
Генеральный директор

 И.Ю. Сырчин
(подпись)
(расшифровка подписи)

« 21 » февраля 20 19 г.

Примечания

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



Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 18 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 _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2018
03251056		
0105018196		
35.22		
12267 42		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. ¹	За _____ год 20 17 г. ¹
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4110	582668	587944
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	536084	556680
	основному обществу	41111	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41112	-	-
	прочим связанным обществам	41113	445899	421597
	прочим	41114	90185	135083
П-2 п.3.1.6	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	4013	3296
	основному обществу	41121	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41122	-	-
	прочим связанным обществам	41123	1136	813
	прочим	41124	2877	2483
	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	22652	12977
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	22652	12977
	основному обществу	411511	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411512	-	-
	прочим связанным обществам	411513	-	1393
	прочим	411514	22652	11584
П-2 п.3.1.6	прочие поступления	4119	19919	14991
	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	767	988
	основному обществу	411921	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411922	-	-
	прочим связанным обществам	411923	-	-
	прочим	411924	767	988
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	41193	29	1059
	проценты к получению	41194	2868	5819
	основному обществу	411941	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411942	-	-
	прочим связанным обществам	411943	2868	690
	прочим	411944	-	5129
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	41195	-	-
	прочие	41196	1569	7125
	основному обществу	411961	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411962	-	-
	прочим связанным обществам	411963	783	6009

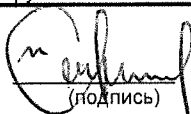
Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 18 г. ¹	За год 20 17 г. ¹
	прочим	411964	786	1125
	расчеты по займу	41197	14686	-
	основному обществу	411971	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411972	-	-
	прочим связанным обществам	411973	14686	-
	прочим	411974	-	-
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4120	(572089)	(589135)
	в том числе:			
П-2 п.3.1.6	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(159524)	(164191)
	основному обществу	41211	(42371)	(43174)
	дочерним и зависимым обществам	41212	-	-
	прочим связанным обществам	41213	(27565)	(58355)
	прочим	41214	(89588)	(62662)
П-2 п.3.1.6	в связи с оплатой труда работников	4122	(340310)	(308721)
	основному обществу	41221	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41222	-	-
	прочим связанным обществам	41223	(689)	-
	прочим	41224	(339621)	-
П-2 п.3.1.6	процентов по долговым обязательствам	4123	(132)	-
	основному обществу	41231	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41232	-	-
	прочим связанным обществам	41233	-	-
	прочим	41234	(132)	-
П-2 п.3.1.6	налога на прибыль	4124	(8082)	(19611)
	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	(1756)	(1935)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(1756)	(1935)
	основному обществу	412711	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412712	-	-
	прочим связанным обществам	412713	-	(828)
	прочим	412714	(1756)	(1107)
П-2 п.3.1.6	на прочие платежи	4129	(62285)	(94677)
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	41291	(29232)	(27165)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	41292	(18140)	(3417)
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	41293	(903)	(430)
	основному обществу	412931	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412932	-	-
	прочим связанным обществам	412933	(903)	(430)
	прочим	412934	-	-
	штрафы, пени, неустойки	41294	(1047)	(184)
	основному обществу	412941	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412942	-	-
	прочим связанным обществам	412943	(718)	(181)
	прочим	412944	(329)	(3)
	выплаты на благотворительность	41295	(240)	(130)
	расчеты по займу	41296	-	(42816)
	основному обществу	412961	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412962	-	-
	прочим связанным обществам	412963	-	(42816)
	прочим	412964	-	-
	прочие	41297	(12723)	(20535)
	основному обществу	412971	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412972	-	-
	прочим связанным обществам	412973	(5000)	(8854)
	прочим	412974	(7723)	(11681)
П-2 п.3.1.6	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10579	(1191)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4210	3741	3654
	в том числе:			
П-2 п.3.1.6	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	136	272
	основному обществу	42111	-	-
	дочерним и зависимым обществам	42112	-	-
	прочим связанным обществам	42113	-	-
	прочим	42114	136	272
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-

17

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 18 г. ¹	За год 20 17 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	1868	3382
	основному обществу	42141	-	-
	дочерним и зависимым обществам	42142	-	-
	прочим связанным обществам	42143	-	-
	прочим	42144	1868	3382
	авансы полученные	4115	-	-
	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	(178075)	(88968)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	(178075)	(88968)
	основному обществу	42211	(134720)	-
	дочерним и зависимым обществам	42212	-	-
	прочим связанным обществам	42213	-	(68)
	прочим	42214	(43355)	(88900)
	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	(174334)	(85314)
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	(75)	(100)
	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	(75)	(100)
	основному обществу	43231	(75)	(100)
	дочерним и зависимым обществам	43232	-	-
	прочим связанным обществам	43233	-	-
	прочим	43234	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	159925	(100)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3830)	(86605)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>17</u> г. ¹
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4712	91317
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	882	4712
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор


(подпись)

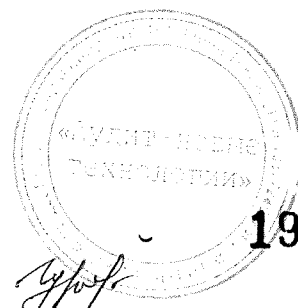
И.Ю.Сырчин
(расшифровка подписи)

" 21 " февраля

20 19

Примечания

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



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)

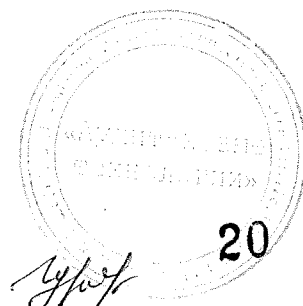
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обес- ценения	Первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения
Нематериальные активы —	5100	за 20 18 г. ¹	110	(110)	-	-	-	-	-	-	110	(110)
всего	5110	за 20 17 г. ²	110	(110)	-	-	-	-	-	-	110	(110)
в том числе:	5101	за 20 18 г. ¹	110	(110)	-	-	-	-	-	-	110	(110)
сайт в интернете (вид нематериальных активов)	5111	за 20 17 г. ²	110	(110)	-	-	-	-	-	-	110	(110)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

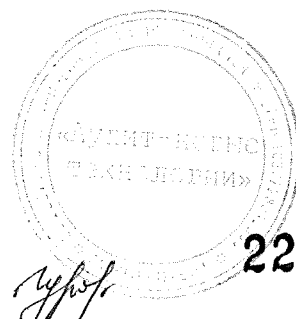
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Нематериальные активы - всего	5130	110	110	110
в том числе:				
сайт в интернете	51301	110	110	110

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	5140	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-

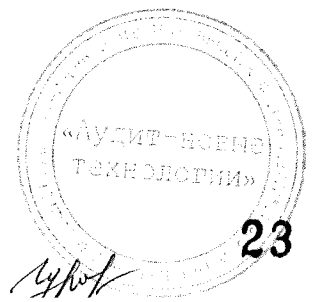
1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положи- тельного результата принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-
разработкам — всего	5170	за 20 17 г. ²	-	-	-	-



**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило		Выбыло объектов		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
					Всего	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	3а 20 18 г. ¹	3 070 267	(1983290)	652 582	(5201)	4 869	(66264)	-	3 717 648	(2044685)
	5210	3а 20 17 г. ¹	3 025 476	(1933035)	66 450	(21659)	16 488	(66743)	-	3 070 267	(1983290)
здания (группа основных средств)	5201	3а 20 18 г. ¹	133 620	(23651)	21 065	(306)	306	(3389)	-	154 379	(26734)
	5211	3а 20 17 г. ¹	88 111	(22971)	48 580	(3071)	1 447	(2127)	-	133 620	(23651)
сооружения (группа основных средств)	5202	3а 20 18 г. ¹	37 085	(17766)	-	(440)	258	(1681)	-	36 645	(19189)
	5212	3а 20 17 г. ¹	39 473	(17989)	-	(2388)	2 120	(1897)	-	37 085	(17766)
передаточные устройства (группа основных средств)	5203	3а 20 18 г. ¹	2 745 007	(1849210)	625 616	-	-	(47531)	-	3 370 623	(1896741)
	5213	3а 20 17 г. ¹	2 741 109	(1805880)	8 560	(4662)	4 357	(47687)	-	2 745 007	(1849210)
машины и оборудование (группа основных средств)	5204	3а 20 18 г. ¹	45 878	(33258)	155	(416)	416	(3375)	-	45 617	(36217)
	5214	3а 20 17 г. ¹	48 049	(30385)	386	(2557)	2 043	(4916)	-	45 878	(33258)
транспортные средства (группа основных средств)	5205	3а 20 18 г. ¹	75 096	(38142)	5 731	(2706)	2 556	(8071)	-	78 121	(43657)
	5215	3а 20 17 г. ¹	76 577	(35633)	4 791	(6272)	5 713	(8222)	-	75 096	(38142)
земельные участки и объекты природопользования (группа основных средств)	5206	3а 20 18 г. ¹	4 591	-	15	-	-	-	-	4 606	-
	5216	3а 20 17 г. ¹	6 413	-	55	(1877)	-	-	-	4 591	-
прочие (группа основных средств)	5207	3а 20 18 г. ¹	28 990	(21263)	-	(1333)	1 333	(2217)	-	27 657	(22147)
	5217	3а 20 17 г. ¹	25 744	(20177)	4 078	(832)	808	(1894)	-	28 990	(21263)



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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	5240	за 20 18 г. ¹	12243	682499	-	(652582)
в том числе:	5250	за 20 17 г. ¹	10179	68541	(26)	(66451)
строительство зданий	5241	за 20 18 г. ¹	1288	20465	-	(21065)
в том числе реконструкция	5251	за 20 17 г. ¹	2528	47340	-	(48580)
строительство объектов газоснабжения	5242	за 20 18 г. ¹	8813	45346	-	(15041)
в том числе реконструкция	5252	за 20 17 г. ¹	5509	11890	(26)	(8560)
строительство прочих объектов	5243	за 20 18 г. ¹	2142	212	-	-
в том числе реконструкция	5253	за 20 17 г. ¹	2142	-	-	-
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 18 г. ¹	-	616476	-	(616476)
	5254	за 20 17 г. ¹	-	9311	-	(9311)

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

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	6252	53742
в том числе:			
передаточные устройства	5261	6252	5162
сооружения	5262	-	-
здания	5263	-	48580
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	за 2016 г.					за 2017 г.			за 2018 г.		
		Поступление за период	Изменение стоимости по переоценке +дооценка -уценка	Выбытие за период	На 31.12.2016г.	Поступление за период	Выбытие за период	На 31.12.2017г.	Поступление за период	Выбытие за период	На 31.12.2018г.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	100	-	(100)	-	-	-	-	
в том числе:												
основные средства	52801	-	-	-	100	-	(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	160	-	-	1 065 860	39 133	(33862)	1 071 131	148 722	(653370)	566 483	
в том числе:												
полученные в аренду, субаренду	52831	160	-	-	1 065 860	34 697	(33862)	1 066 695	148 722	(653370)	562 047	
полученные в лизинг	52832	-	-	-	-	4 436	-	4 436	-	-	4 436	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	8 254	32 061	(14429)	300 586	3 398	(14365)	289 619	641 334	(4166)	926 787	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1274	-	(248)	3002	809	-	3811	-	-	3811	
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 31.01.98г.

Наименование	31 декабря 2016 г.			31 декабря 2017 г.			31 декабря 2018 г.		
	Количество, шт	Количество, м	Сумма, тыс.руб.	Количество, шт	Количество, м	Сумма, тыс.руб.	Количество, шт	Количество, м	Сумма, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Всего газопроводов	790	468192	297009	846	468080	290411	1034	671530	898170
в т.ч. незарегистрированных	627	319473	174668	658	290857	161807	815	488839	770966
Всего здания	81	-	37638	80	-	35579	81	-	55458
в т.ч. незарегистрированных	10	-	2733	6	-	1100	7	-	23285
Всего	871	-	334647	926	-	325990	1115	-	953628
в т.ч. незарегистрированных	637	-	177401	664	-	162907	822	-	794251

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 ⁷	поступило	первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные — всего	5301	за 20 18 г. ¹	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
	5311	за 20 17 г. ²	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
	5302	за 20 18 г. ¹	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
	5312	за 20 17 г. ²	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
в том числе: вклады в уставные капиталы других (группа, вид)											
И Т. Д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные — всего	5305	за 20 18 г. ¹	42816	-	457681	(472367)	-	-	-	28130	-
	5315	за 20 17 г. ²	-	-	152621	(109805)	-	-	-	42816	-
в том числе: предоставленные займы (группа, вид)	5306	за 20 18 г. ¹	42816	-	457681	(472367)	-	-	-	28130	-
	5316	за 20 17 г. ²	-	-	152621	(109805)	-	-	-	42816	-
	И Т. Д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Финансовых вложений — итого	5300	за 20 18 г. ¹	43046	(124)	457681	(472367)	-	-	-	28360
	5310	за 20 17 г. ²	230	(124)	152621	(109805)	-	-	-	43046	(124)

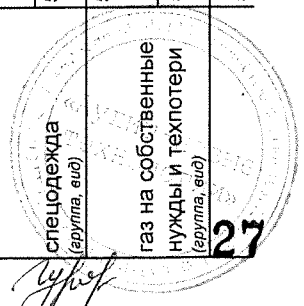
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320	-	-	-

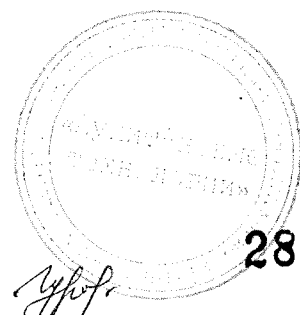
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	5400	за 20 18 г. ¹	26067	(7612)	580894	(580276)		1735	(18)	x	26685	(5895)
	5420	за 20 17 г. ²										
в том числе:	5401	за 20 18 г. ¹	32665	(7691)	579051	(585649)		289	(210)	x	26067	(7612)
	5421	за 20 17 г. ²	25736	(7612)	70977	(10857)		1735	(18)		25184	(5895)
Материалы <i>(группа, вид)</i>			22987	(7691)	56659	(2739)		289	(210)		25736	(7612)
	54011	за 20 18 г. ¹	22297	(7612)	21144	(9428)		1735	(18)		22123	(5895)
в том числе:	54211	за 20 17 г. ²	19347	(7691)	15237	(2173)		289	(210)		22297	(7612)
	54012	за 20 18 г. ¹	107	-	5696	(109)		-	-		414	-
запасные части <i>(группа, вид)</i>	54212	за 20 17 г. ²	76	-	5137	(22)		-	-		107	-
	54013	за 20 18 г. ¹	820	-	2910	(48)		-	-		364	-
инвентарь <i>(группа, вид)</i>	54213	за 20 17 г. ²	462	-	3350	(15)		-	-		820	-
	54014	за 20 18 г. ¹	2095	-	2674	(-)		-	-		1562	-
спецодежда <i>(группа, вид)</i>	54214	за 20 17 г. ²	2900	-	2916	(-)		-	-		2095	-
	54015	за 20 18 г. ¹	-	-	19778	(-)		-	-		-	-
газ на собственные нужды и теплотери <i>(группа, вид)</i>	54215	за 20 17 г. ²	-	-	18048	(-)		-	-		-	-
	54016	за 20 18 г. ¹										

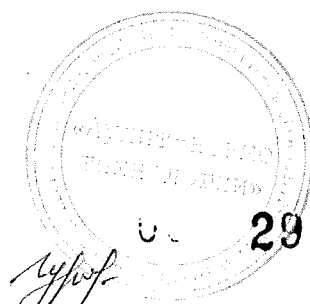


топливо (группа, вид)	54216	за 20 17 г. ²	417	-	18775	(1272)	-	-	(17199)	721	-
	5402	за 20 18 г. ¹	202	-	11971	(529)	-	-	(11227)	417	-
незавершенное производство (группа, вид)	5422	за 20 17 г. ²	331	-	509917	(569419)	-	-	60672	1501	-
	5403	за 20 18 г. ¹	241	-	495814	(550496)	-	-	54772	331	-
готовая продукция и товары для перепродажи (группа, вид)	5423	за 20 17 г. ²	9437	-	26578	(32414)	-	-	(3601)	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		выбыло						перевод из долгов в краткосрочную задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	использование резерва	восстановление резерва	корректировка резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5522													
покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты		за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 20 18 г. ¹	107568	(7 820)	153600	152	(73 188)	-	(156)	1820	(3086)	-	187976	(8930)
	5530	за 20 17 г. ²	50322	(4 273)	110463	585	(52407)	-	(1396)	1227	(6169)	-	107568	(7820)
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5511	за 20 18 г. ¹	63853	(7200)	55209	-	(60614)	-	(39)	1626	(2822)	-	58408	(8356)
в том числе:														
покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты	5531	за 20 17 г. ¹	39859	(2 618)	65174	-	(41131)	-	(50)	1108	(5739)	-	63853	(7200)
	5512	за 20 18 г. ¹	2293	-	2072	-	(2264)	-	-	-	(3)	-	2101	(3)
	5532	за 20 17 г. ¹	4170	(1237)	2284	-	(2924)	-	(1237)	-	-	-	2293	-
авансы выданные	5513	за 20 18 г. ¹	583	-	90335	-	(583)	-	-	-	-	-	90335	-
расчеты с бюджетом	5533	за 20 17 г. ¹	316	-	583	-	(316)	-	-	-	-	-	583	-
	5514	за 20 18 г. ¹	348	-	-	-	(348)	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с бюджетом по страховым взносам	5534	за 20 17 г. ¹	551	-	348	-	(551)	-	-	-	-	-	348	-
	5515	за 20 18 г. ¹	40491	(620)	5984	152	(9379)	-	(117)	194	(261)	-	37132	(571)
прочая	5535	за 20 17 г. ¹	5426	(418)	42074	585	(7485)	-	(109)	119	(430)	-	40491	(620)
	5500	за 20 18 г. ¹	107568	(7820)	153600	152	(73 188)	-	(156)	1820	(3086)	x	187976	(8930)
	5520	за 20 17 г. ¹	50322	(4 273)	110463	585	(52407)	-	(1396)	1227	(6169)	x	107568	(7820)
Итого	5516	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 20 17 г. ¹	300	-	-	-	(300)	-	-	-	-	-	-	-
	5517	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы — всего														
в том числе:														
предоплата за работы, услуги, связанные со строительством	5537	за 20 17 г. ¹	300	-	-	-	(300)	-	-	-	-	-	-	-

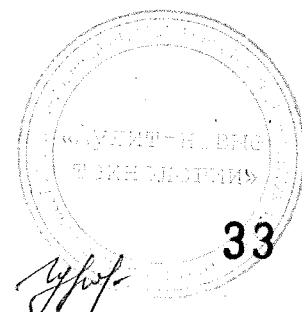
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴		На 31 декабря 2017 г. ²		На 31 декабря 2016 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8930	-	7820	-	4273	-
в том числе:							
покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты	5541	8356	-	7200	-	2618	-
авансы выданные	5542	3	-	-	-	1237	-
прочая	5543	571	-	620	-	418	-

5.3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^а	погашение	списание на финансовый результат ^а		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551	за 20 18 г. ¹	-	546362	-	-	-	546362
	5571	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики (вид)	5552	за 20 18 г. ¹	-	546362	-	-	-	546362
	5572	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-
и т. д.		-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 20 18 г. ¹	88088	106147	-	(86 949)	(91)	-	107 195
в том числе:	5580	за 20 17 г. ¹	111887	89929	-	(113 588)	(140)	-	88088
поставщики и подрядчики	5561	за 20 18 г. ¹	12195	41259	-	(13841)	(-)	-	39613
(ввод)	5581	за 20 17 г. ¹	44878	14881	-	(47476)	(88)	-	12195
в том числе:	5562	за 20 18 г. ¹	11625	12430	-	(11625)	-	-	12430
задолженность перед персоналом организации	5582	за 20 17 г. ¹	9523	11625	-	(9523)	-	-	11625
(ввод)	5563	за 20 18 г. ¹	8929	8932	-	(8929)	-	-	8932
задолженность перед государственным бюджетом по страховым взносам	5583	за 20 17 г. ¹	5418	8929	-	(5418)	-	-	8929
(ввод)	5564	за 20 18 г. ¹	32527	9553	-	(32527)	-	-	9553
задолженность перед государственным бюджетом	5584	за 20 17 г. ¹	31793	32527	-	(31793)	-	-	32527
(ввод)	5565	за 20 18 г. ¹	19387	26729	-	(10722)	(33)	-	35361
авансы полученные	5585	за 20 17 г. ¹	16792	15313	-	(12680)	(38)	-	19387
(ввод)	5566	за 20 18 г. ¹	3425	7244	-	(9305)	(58)	-	1306
прочие кредиторы	5586	за 20 17 г. ¹	3483	6654	-	(6698)	(14)	-	3425
(ввод)	5550	за 20 18 г. ¹	88088	652509	-	(86 949)	(91)	-	653 557
Итого	5570	за 20 17 г. ¹	111887	89929	-	(113 588)	(140)	-	88088
Займы подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты — всего	5600	за 20 18 г. ¹	1000	-	-	-	-	(100)	900
(ввод)	5610	за 20 17 г. ¹	1100	-	-	-	-	(100)	1000
Займы подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты — всего	5620	за 20 18 г. ¹	100	-	-	(75)	-	100	125
(ввод)	5630	за 20 17 г. ¹	100	-	-	(100)	-	100	100

Кредиты подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты — всего	5700	за 20 18 г. ¹	-	160000	-	-	-	(101973)	58027
	5710	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты подлежащие погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты — всего	5720	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	101973	101973
	5730	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-

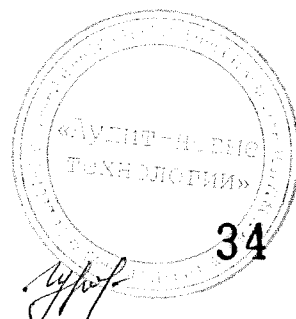


5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²	
Всего	5590		195	206	140
в том числе:					
поставщики и подрядчики	5591		-	-	88
авансы полученные	5592		195	206	38
прочие кредиторы	5593		-	-	14

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ²	3а 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	65618	93729
Расходы на оплату труда	5620	245836	240000
Отчисления на социальные нужды	5630	73363	71186
Амортизация	5640	65551	66564
Прочие затраты	5650	118520	110908
Итого по элементам	5660	568888	582387
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1170)	(90)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	567718	582297



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	28515	25665	(37073)	-	17107
в том числе:						
на оплату отпусков	57001	15639	24417	(24073)	-	15983
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	57002	11954	-	(11954)	-	-
на выплату прочих вознаграждений	57003	798	1028	(798)	-	1028
прочие	57004	124	220	(248)	-	96

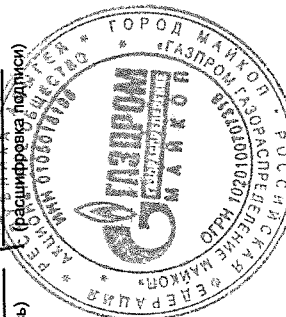
8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17	На 31 декабря 20 16
Полученные — всего	5800	-	-	-
Выданные — всего	5810	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)
И.Ю. Сырчин
(расшифровка подписи)

21 февраля 20 19 г.

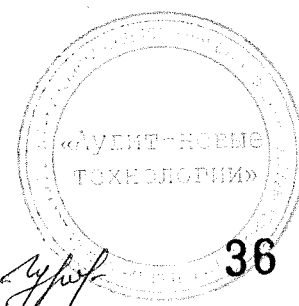


Примечания

- 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 разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- 8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- 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 2018 год**



Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация.....	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения)	11
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	11
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	14
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	14
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.....	14
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.....	14
2.4. Нематериальные активы.....	15
2.5. Основные средства.....	15
2.6. Финансовые вложения.....	17
2.7. Прочие внеоборотные активы.....	18
2.8. Материально-производственные запасы	18
2.9. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция 19	
2.10. Расходы будущих периодов.....	19
2.11. Дебиторская задолженность	20
2.12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	20
2.13. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал.....	21
2.14. Кредиты и займы полученные	21
2.15. Оценочные обязательства	21
2.16. Налогообложение	22
2.17. Признание доходов	22
2.18. Признание расходов.....	23
2.19. Учет договоров строительного подряда	23
2.20. Условные факты хозяйственной деятельности	24
2.21. Информация о связанных сторонах	24
2.22. Информация о прекращаемой деятельности	24
2.23. Изменение учетной политики	24
2.24. Информация по сегментам.....	25
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	26
3.1. Бухгалтерский баланс	26
3.1.1. Нематериальные активы.....	26
3.1.2. Основные средства.....	26
3.1.3. Финансовые вложения.....	28
3.1.4. Запасы.....	28
3.1.5. Дебиторская задолженность	29
3.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты	30
3.1.7. Прочие оборотные активы	33
3.1.8. Капитал	33
3.1.9. Долгосрочные обязательства	35
3.1.10. Кредиты и займы.....	35
3.1.11. Доходы будущих периодов.....	38
3.1.12. Оценочные обязательства	38
3.1.13. Прочие обязательства	38
3.2. Отчет о финансовых результатах	38

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	38
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	40
3.2.3. Доходы от участия в других организациях	43
3.2.4. Проценты к получению	43
3.2.5. Проценты к уплате	43
3.2.6. Прочие доходы	43
3.2.7. Прочие расходы	43
3.2.8. Налог на прибыль	44
3.2.9. Чистая прибыль (убыток) к распределению	46
3.2.10. Совокупный финансовый результат периода	47
3.2.11. Базовая прибыль (убыток) на акцию	47
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	48
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	57
5.1.1. Обеспечения обязательств	57
5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах	57
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами	57
5.1.4. Информация о бенефициарных владельцах	66
5.1.5. Информация по прекращаемой деятельности	68
5.1.6. Налоги и страховые взносы	70
5.1.7. Условные обязательства и условные активы	71
5.1.8. События после отчетной даты	71
5.2. Риски хозяйственной деятельности	72

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 06.12.94 г. № 240 «О преобразовании в акционерное общество открытого типа «Адыггаз» государственного производственного предприятия «Адыггаз» с последующей приватизацией имущества»;

- Постановления Главы администрации г. Майкопа от 10.03.95 г. № 291 «О государственной регистрации АООТ «Адыггаз».

Свидетельство 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, регистрационный номер 509.

ОГРН 1020100707318

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

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

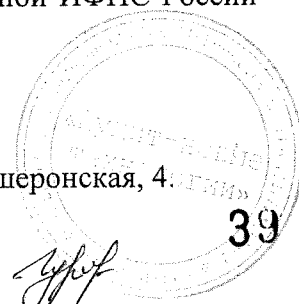
Решением годового собрания акционеров ОАО «Газпром газораспределение Майкоп» 18.06.2014 принят устав Общества в новой редакции (протокол №22 от 18.06.2014). Устав в новой редакции зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России №1 по республике Адыгея 03.07.2014г.

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

Решением годового собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Майкоп» 26.06.2017 принят устав Общества в новой редакции (протокол №28 от 26.06.2017). 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.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

E-mail: mail@addyggaz.ru

Сайт в сети Интернет: www.adyggaz.ru

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 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 31.12.2018 приведена в Таблице 1.

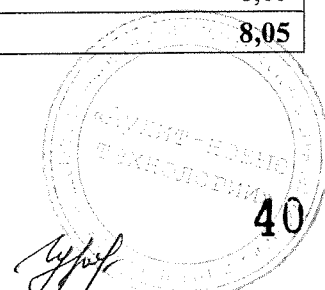
Таблица 1.

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	438	1,80
Итого:			22 312	91,95

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;
- реализация сжиженного газа непосредственно его потребителям на территории Республики Адыгея;
- 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, техническое обслуживание газового оборудования.

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

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

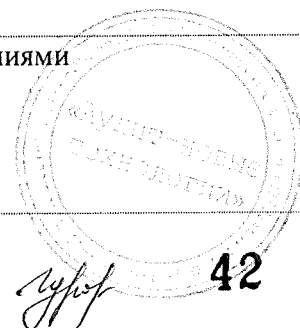
Таблица 2 Лицензии и свидетельства о допуске к определенным видам работ

№ п/п	Информация о лицензиях и свидетельствах о допусках к определенным видам работ
1	Номер: 01.РА.01.002.Л.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.

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

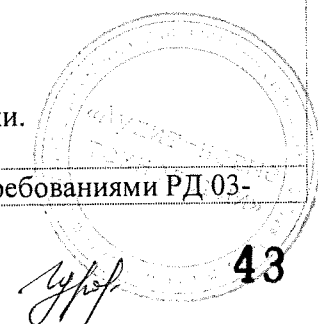
2	Номер: ВХ-30-004749 серия: АВ № 182242 Дата выдачи: 16.05.2014 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору. Виды деятельности: эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
3	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).
4	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
5	Свидетельство Номер: 00401 Дата выдачи: 18.07.2011 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Некоммерческое партнерство «Экспертиза промышленной безопасности в газораспределении» (НП «Экспертгаз»)
6	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01389 Дата выдачи: 25.08.2014 Срок действия: до 25.08.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
7	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01388 Дата выдачи: 25.08.2014 Срок действия: до 25.08.2018



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

	Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
8	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01397 Дата выдачи: 03.09.2014 Срок действия: до 03.09.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
9	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01398 Дата выдачи: 03.09.2014 Срок действия: до 03.09.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
10	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01270 Дата выдачи: 21.12.2015 Срок действия: до 21.12.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
11	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.
12	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.
13	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00670 Дата выдачи: 06.06.2017 Срок действия: до 06.12.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
14	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00671 Дата выдачи: 06.06.2017 Срок действия: до 06.12.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
15	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-



	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.
16	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.
17	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.
18	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.
19	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.
20	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.
21	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями 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
22	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-123-00899 Дата выдачи: 18.09.2018

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

	Срок действия: до 18.09.2022 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
23	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
24	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
25	Свидетельство об аттестации Номер: 56А080406 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)
26	Санитарно-эпидемиологическое заключение: Условия выполнения работ при осуществлении деятельности в области использования источников ионизирующего излучения Номер: 01.РА.05.081.М.000245.11.13 Дата выдачи: 21.11.2013 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по РА
27	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
28	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

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

29	Свидетельство на право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях 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
----	--

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2018 году - 744 человек;
- в 2017 году - 772 человек;
- в 2016 году - 755 человек.

1.2. Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2018г. 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 2018 году должность генерального директора Общества (единоличный исполнительный орган) занимали следующие лица:

- в период с 01.01.2018 по 27.08.2018 - Арашуков Руслан Михайлович. Избран решением Совета директоров 10.06.2016 (Протокол №14 от 10.06.2016);
- в период с 28.08.2018 по 17.09.2018 - Папикянц Тигран Артемович. Избран решением Совета директоров 24.08.2018 (Протокол №3 от 24.08.2018);
- в период с 18.09.2018 по настоящее время - Сырчин Игорь Юрьевич. Избран решением Совета директоров 14.09.2018.(Протокол №5 от 14.09.2018).

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

В соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров от 21.09.2017 г. в Совет директоров были избраны:

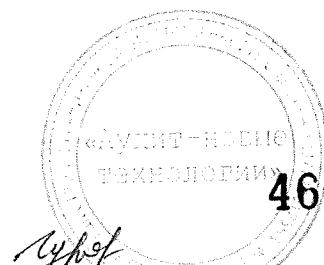


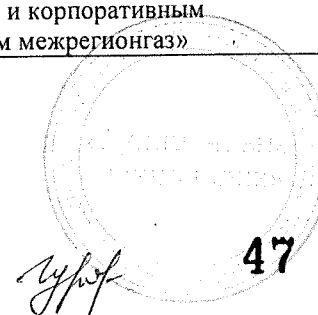
Таблица 3. Совет Директоров Общества

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Сидоров Игорь Андреевич	21.09.2017/ 24.06.2018	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	21.09.2017/ 24.06.2018	Начальник отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
Гурин Александр Валерьянович	21.09.2017/ 24.06.2018	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром Межрегионгаз»
Прохорова Ольга Владимировна	21.09.2017/ 24.06.2018	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Осипова Александра Ефимовна	21.09.2017/ 24.06.2018	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

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

Таблица 3.1. Совет Директоров Общества

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Меркулов Андрей Юрьевич	25.06.2018 / не прекращены	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 / не прекращены	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Прохорова Ольга Владимировна	25.06.2018 / не прекращены	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Осипова Александра Ефимовна	25.06.2018 / не прекращены	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Сидоров Игорь Андреевич	25.06.2018 / не прекращены	Руководитель группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Председателями Совета директоров в 2018 году являлись:

- в период с 01.01.2018 по 14.08.2018 - Гурин Александр Валерьянович.

Избран решением Совета директоров 10.10.2017 (Протокол №5 от 10.10.2017)

- в период с 15.08.2018 по настоящее время - Пискурева Юлия Олеговна.

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

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

Таблица 4. Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Меремуков Расим Рамазанович	АО «Газпром газораспределение Майкоп»	Начальник 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 2018 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 27.12.2017 г. № 777 на 2018 год.

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 7. 7.

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

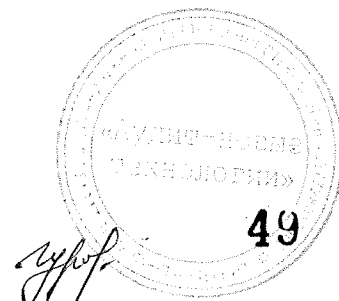
К существенным относятся показатели, которые:

- 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 прибылях и убытках показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Филиалы, 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 оказания 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.

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 путем прямого перерасчета по документально подтвержденным рыночным ценам, 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

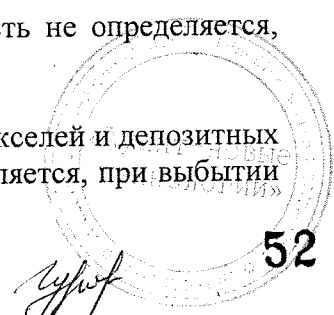
Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

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.

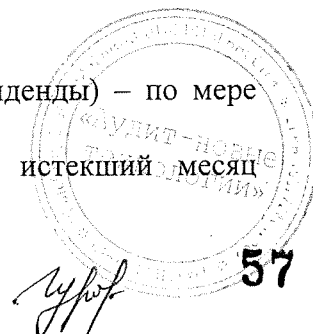
Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 123023.

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 2018 год были внесены следующие изменения.

Изменен порядок распределения общехозяйственных расходов по видам деятельности счета 26 «Общехозяйственные расходы». В 2017 году общехозяйственные расходы по видам деятельности распределялись пропорционально величине заработной платы основного производственного персонала. В 2018 году общехозяйственные расходы по видам деятельности распределялись пропорционально удельному весу

выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг каждого вида деятельности в общей сумме выручки от их продаж.

В случае если объем выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг не превышает 5% от общей суммы выручки по всем видам продаж продукции, товаров, работ и услуг, общехозяйственные расходы на продажу продукции, товаров, работ и услуг не распределяются.

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.

Изменений, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в учетную политику на 2019 год не вносилось.

Изменения в учетную политику могут быть внесены в случаях, предусмотренных действующим законодательством.

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.

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.

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года несущественно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости, по которой они отражены в балансе, в связи с чем проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2018 года признано нецелесообразным.

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 31.12.2018	Оценочная стоимость на 31.12.2017	Оценочная стоимость на 31.12.2016
Земельные участки	21429	25 412	42 605
Газопроводы и сооружения на них	540 618	1 041 283	1 023 255
Транспорт	4 436	4 436	
Итого:	566 483	1 071 131	1 065 860

Арендодателями земельных участков являются:

- Администрация муниципального образования «Город Майкоп» - срок аренды с 11.12.2013-11.12.2066г.
- Администрация муниципального образования «Красногвардейский район» - срок аренды с 01.01.2008 по 01.01.2037г.
- Администрация муниципального образования «Тахтамукайский район» - срок аренды с 04.10.2012 по 04.10.2032г.
- Администрация муниципального образования «Гиагинский район» - срок аренды с 16.12.2008 по 16.12.2057г.
- Администрация муниципального образования «Красногвардейское сельское поселение» - срок аренды с 28.10.2015 по 28.10.2046г.

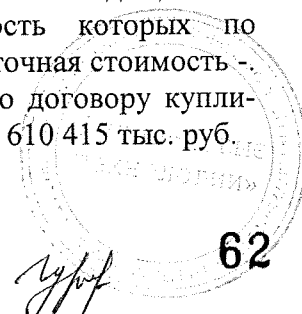
Арендодателем объектов газоснабжения является:

- 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 по 31.12.2019г., № 13 от 14.07.2017 г. срок аренды с 01.07.2017-30.06.2018г.

Лизингодателем транспорта является:

ООО «ГазРегионЛизинг» - договор финансовой аренды (лизинга): № 1300-Л от 19.04.2017г. по 15.04.2020г. В соответствии с условиями договора имущество учитывается на балансе лизингодателя. За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2019 года Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 2293 тыс. руб., в 2019 году подлежит выплате 1 755 тыс.руб., в 2020 году – 538 тыс. руб.

В составе объектов основных средств Общества по состоянию на 31.12.2018 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 31.12.2018г составляет в сумме 926 787 тыс. руб., остаточная стоимость - 794 251 тыс. руб. Из них, в декабре 2018 года были приобретены по договору купли-продажи с АО «Газпром газораспределение» газопроводы стоимостью 610 415 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 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Незавершенное строительство	42160	12243	10179
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	-	-	-
Объекты не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Итого	42160	12243	10179

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.

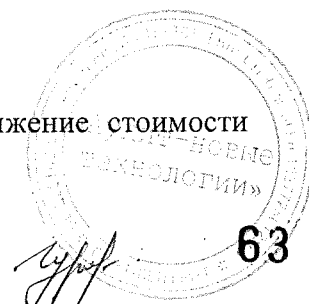
Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений; обороты отражены развернуто.

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

Обществом по состоянию на 31.12.2018 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.

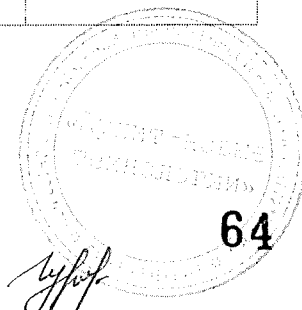
Крупнейшие дебиторы Общества, составляющие более 40% общей задолженности, представлены в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	АО «Газпром газэнергосеть» (ИНН 7813289825)	32996	35700	1238
2	ООО «Транссервис» (ИНН 3009015254)	-	-	1323*
3	ИП Рыжов А.М. (ИНН 010501525157)	123*	146*	305**
4	ОАО «РЖД» (ИНН 7708503727)	-	337	435
5	ООО «Землемер» (ИНН 0105041117)	127	-	280
6	ФГУП «Ростехинвентаризация» по РА (ИНН 7701018922)	-	128	128
7	ООО «ЛУКОЙЛ-Интер-Кард» (ИНН 3444197347)	1016	425	745
8	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп (ИНН 0105030468)	40301	49261	29085
9	ООО "ПРОЕКТНО- АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР "ЛОРЕС" (ИНН 5003113643)	2935*	2935*	-
10	ООО "Евромост-Защита" (ИНН 2308092304)	627	370	370
	Итого	78125	89302	33909

* на сумму задолженности создан резерв

** создан резерв в сумме 178 тыс. руб.



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.

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, тыс. руб.	
		За год 2018	За год 2017
1.	<i>Поступления</i>	1449	114
1.1.	Агентский договор с ООО «Газпром инвестгазификация»	321	114
1.2.	Агентский договор с ООО "Кубгазаппарат"	1128	-
2.	<i>Платежи</i>	(2352)	(544)
2.1.	Агентский договор с ООО «Газпром инвестгазификация»	(1251)	(544)
2.2.	Агентский договор с ООО "Кубгазаппарат"	(1101)	-
	ИТОГО	(903)	(430)

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»

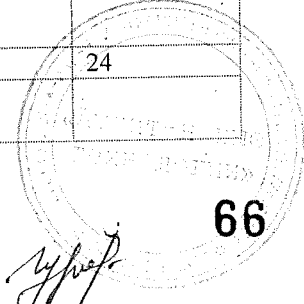
Таблица 3 «Косвенные налоги в организациях»			тыс. руб.		
№ п/п	Строка		Сумма по строке с учетом косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование показателя			
Отчетный период					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	632579	536084	96495

65

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

	4112	арендных платежей	4735	4013	722
	4115	Авансы полученные	26729	22652	4077
Итого поступления			664043	562749	101294
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(180415)	(159524)	(20891)
	4127	авансы выданные	(2072)	(1756)	(316)
	4129	Прочие платежи	(62849)	(62285)	(564)
	...	Платежи в бюджет косвенных налогов			(67473)
Итого платежи			(245336)	(223565)	(89244)
Результат по НДС по текущей деятельности					12050
Результат представлен по строке 41292 отчета:					(18140)
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	656883	556680	100203
	4112	арендных платежей	3889	3296	593
	4115	Авансы полученные	15313	12977	2336
Итого поступления			676085	572953	103132
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(187955)	(164191)	(23764)
	4127	авансы выданные	(2283)	(1935)	(348)
	4129	Прочие платежи	(95368)	(94677)	(691)
	...	Платежи в бюджет косвенных налогов	-	-	(66417)
Итого платежи			(285606)	(260803)	(91220)
Результат по НДС по текущей деятельности					11912
Результат представлен по строке 41292 отчета:					(3417)
№ 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)	160	136	24
Итого поступления			160	136	24
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(208289)	(178075)	(30214)
Итого платежи			(208289)	(178075)	(30214)
Результат по НДС по инвестиционной деятельности					(30190)
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности			
	4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	315	272	43
Итого поступления			315	272	43
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			
	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(104340)	(88968)	(15372)
Итого платежи			(104340)	(88968)	(15372)
Результат по НДС по инвестиционной деятельности					(15329)

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 2018г.	за 2017г.
Денежные потоки от текущих операций		
прочие поступления всего (строка 4119), в т. ч.	19919	14991
- штрафы, пени, неустойки	767	988
- возврат переплат по налогам, сборам и взносам	29	1059
- проценты к получению	2868	5819
- расчеты по займу	14686	-
- прочие в т. ч.	1569	7125
- расчеты с подотчетными лицами	179	276
- полученные суммы до выяснения	163	6047
- возврат платежа	786	79
- выплата страхового возмещения	200	271
- прочие	241	452
прочие платежи всего (строка 4129), в т. ч.	(62285)	(94677)
- по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	(29232)	(27165)
- косвенные налоги	(18140)	(3417)
- выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	(903)	(430)
- штрафы, пени, неустойки	(1047)	(184)
- выплаты на благотворительность	(240)	(130)

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Наименование показателя	за 2018г.	за 2017г.
- расчеты по займу	(-)	(42816)
- прочие в т. ч.	(12723)	(20535)
- расчеты с подотчетными лицами	(3031)	(4373)
- расчеты по страхованию	(2612)	(2745)
- возврат сумм после выяснения	(92)	(6029)
- арендная плата за земельные участки	(938)	(959)
- проведение культурно-массовых мероприятий	(1794)	(1875)
- материальная помощь пенсионерам	(2163)	(2182)
- вознаграждение членам ревизионной комиссии	(230)	(205)
- банковские услуги	(185)	(163)
- лизинг	(1639)	(1822)
- прочие	(39)	(182)
Денежные потоки от инвестиционных операций		
прочие поступления всего (строка 4219), в т.ч.	1737	-
- расчеты по уступке права требования	1737	-
прочие платежи всего (строка 4229), в т.ч.	(-)	(-)
Денежные потоки от финансовых операций		
прочие поступления всего (строка 4319), в т.ч.	-	-
- возврат дивидендов	-	-
прочие платежи всего (строка 4329), в т.ч.	(-)	(-)

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 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016 г.
1	Налоги, подлежащие вычету, в том числе	12601	5315	2920	2550
	НДС с авансов		5315	2920	2550
2	Выполненные этапы по незавершенным работам	12602	-	-	2211
3	Расходы будущих периодов	12603	269	149	181
	Итого:		5584	3069	4942

3.1.8. Капитал

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

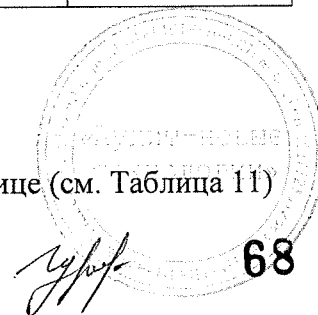


Таблица 11 «Уставный капитал»

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2018		31.12.2017		31.12.2016	
	Кол-во акций, шт.	Сумма	Кол-во акций, шт.	Сумма	Кол-во акций, шт.	Сумма
Итого:	24264	24	24264	24	24264	24

На 31 декабря 2018 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоит из 24 264 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

По состоянию на 31.12.2018 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 2018 г. в обращении находилось 24 264 обыкновенных акций Общества номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

В течение 2018 года величина уставного капитала не менялась.

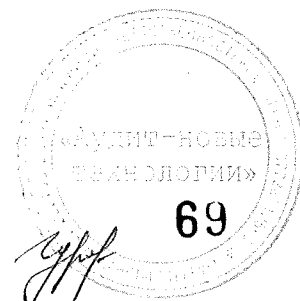
АО «Газпром газораспределение Майкоп» не имеет дочерних и зависимых обществ.

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).



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Таблица 12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Наименование показателя	тыс. руб.		
	По состоянию на 31.12.2018	По состоянию на 31.12.2017	По состоянию на 31.12.2016
Прибыль (убыток) отчетного года	(34640)	14 605	13 014
Нераспределенная прибыль/убыток прошлых лет	(75393)	(89 998)	(103 012)
Итого:	(110033)	(75 393)	(89 998)

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 (газопроводы), срок погашения которой согласно заключенному договору превышает 12 месяцев после отчетной даты. Сумма задолженности на 31 декабря 2018 года составила 546 362 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

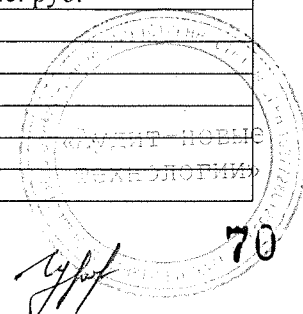
Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	58 027	-	-
Проценты по кредитам	-	-	-
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	900	1 000	1 100
Проценты по займам	-	-	-
Итого:	58 927	1 000	1 100

Займ является беспроцентным.

Срок возврата кредита – 27 декабря 2020 года

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

Год платежа	Сумма, тыс. руб.
2019	125
2020	100
2021	100
2022	100
2023	100
2024	100



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

2025	100
2026	100
2027	100
2028	100

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

Таблица 14. Краткосрочные заемные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	101 973	-	-
Проценты по кредитам	-	-	-
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	125	100	100
Проценты по займам	-	-	-
Итого:	102 098	100	100

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.

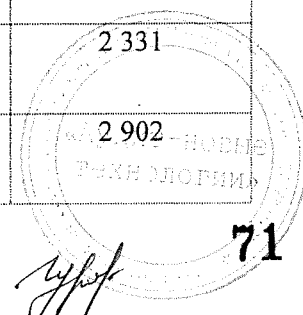
Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений.

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений.

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

Таблица 15. Крупнейшие кредиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп» (ИНН 0105030468)	2 272	2 076	2 194
2	АО «Газпром газораспределение» (ИНН 7838306818)	562 869	621	3 736
3	АО «Гипрониогаз» г.Краснодар (ИНН 6455000573)	-	105	2 331
4	ООО "Межрегионгаз-Технологии" (ИНН 7806108193)	-	-	2 902



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

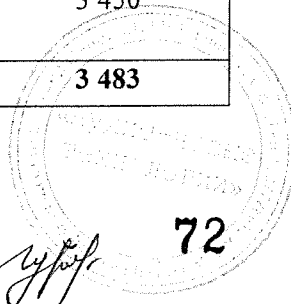
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

5	ООО "Газэнергоинформ" (ИНН 7728696530)	514	56	294
6	ООО "ПРОЕКТНО-АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР "ЛОРЕС" (ИНН 5003113643)	-	-	1 066
7	МУП "МАЙКОПСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ" (ИНН 0105005180)	-	-	8 080
8	ООО "АгатВолгаСервис" (ИНН 3443071542)	-	-	3 494
9	ООО "ГАЗКОМПЛЕКТ СЕВЕРО-ЗАПАД" (ИНН 7802841427)	-	-	8 565
10	ООО "Росавто" (ИНН 0917020777)	-	-	3 112
11	ООО "Техника для бизнеса" (ИНН 5257131420)	-	-	4 078
12	ООО "Газпром газомоторное топливо" (ИНН 3905078834)	4 384	4 383	2 739
13	АО "Гипрониигаз" г.Саратов (ИНН 6455000573)	-	2 205	-
14	ООО "АРМА" (ИНН 7816539921)	-	3 431	-
15	ООО "СОЮЗ" (ИНН 0917032028)	-	672	-
16	ЗАО "Стройинжиниринг" (ИНН 2310082600)	15 847	-	-
	Итого	585 886	13 549	42 591

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

Таблица 16. Прочая кредиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	25	26	33
2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1 280	3 399	3 450
	Итого	1 305	3 425	3 483


 72

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
тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Безвозмездные поступления основных средств	3 514	3 776	3 986
Прочие	-	-	19
Итого:	3 514	3 776	4 005

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.

3.1.13. Прочие обязательства

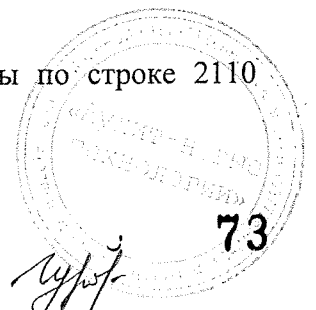
В составе прочих обязательств отражены обязательства, приведенные в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. «Прочие обязательства»
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016 г.
1	НДС отложенный	15501	-	-	337
	ИТОГО:		-	-	337

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.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от выручки по распределению газообразного топлива, приведена в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Выручка (без НДС) по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.		
Контрагент	за 2018 год	за 2017 год
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	431 284	433 844
Итого	431 284	433 844

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 20).

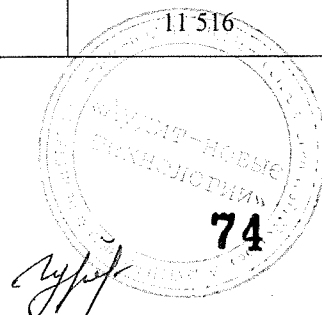
Таблица 20. Выручка (без НДС) по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.		
Контрагент	за 2018	за 2017
ООО "Белые ночи"	-	319
ООО "Птицефабрика Ханская"	593	-
Аведьян А.С.	331	-
Итого	924	319

В Таблице 21 представлена расшифровка выручки от прочих видов деятельности

Таблица 21. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности

тыс. руб.		
Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
Выручка от прочей деятельности	66 338	69 333
в том числе:		
Выручка от реализации услуг по техобслуживанию и ремонту сетей	29 824	28 015
Выручка от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	9 904	12 247
Выручка от реализации услуг по врезкам, пускам	13 390	17 555
Прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)	13 220	11 516



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 22).

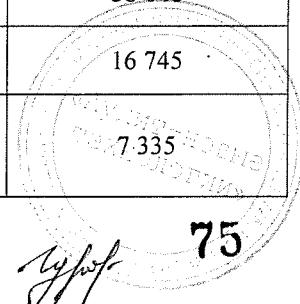
Таблица 22. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности

тыс. руб.		
Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
Прочие затраты	118520	110 908
В том числе		
Арендная плата	43 721	41 079
Услуги связи	2 033	2 062
Расходы на страхование	2 829	2 752
Налоги	25 719	24 524
Подготовка кадров	2 630	3 277
Командировочные расходы	2 512	3 550
Капитальный ремонт	3 328	3 183
Текущий ремонт	4 716	4 606
Услуги субподряда	-	164
Отчисления в НПФ	480	1 598
Расходы на программное обеспечение и лицензии	1 250	1 299
Расходы на оформление в собственность земли, других ОС	4 072	2 214
Расходы на охрану	4 109	4 424
Расходы на диагностику газораспределительных систем	2 557	1 897
Услуги сторонних организаций	16 471	12 022
Прочие	2 093	2 257

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

тыс. руб.		
Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
Себестоимость по прочей деятельности	40 638	38 048
в том числе:		
Себестоимость услуг по техобслуживанию и ремонту сетей	19 133	16 745
Себестоимость от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	6 176	7 335



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Себестоимость услуг по врезкам, пускам	9 790	8 457
Себестоимость прочих услуг (инструктаж, отключение-подключение газа)	5 539	5 511

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности

Наименование показателя	тыс.руб.	
	За 2018 год	За 2017 год
Коммерческие расходы всего	589	8 440
в том числе:		
распределение газообразного топлива	589	585
реализация сжиженного газа	-	7 848
прочая деятельность	-	7

Расшифровка коммерческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Расшифровка коммерческих расходов (по статьям затрат)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2018 г.	за 2017 г.
Коммерческие расходы всего	589	8 440
в том числе:		
Материальные расходы	-	1 292
Амортизация основных средств	-	213
Расходы на оплату труда	-	3 346
Отчисления во внебюджетные фонды	-	867
Прочие расходы	589	2 722
в том числе:		
<i>Капитальный ремонт</i>	-	397
<i>Текущий ремонт</i>	-	280
<i>Расходы на страхование</i>	-	66
<i>Налоги</i>	-	206
<i>Расходы на охрану</i>	-	924
<i>Прочие</i>	589	849

Расшифровка управленческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 26).



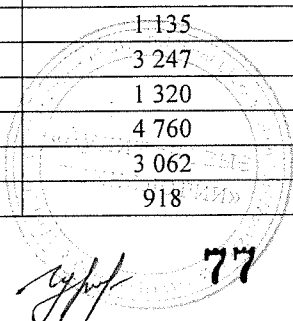
Таблица 26. Расшифровка управленческих расходов (по видам деятельности)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2018 год	За 2017 год
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	123 242	117 059
Транспортировка газа	104 733	85 436
Реализация сжиженного газа	-	2 068
технологическое присоединение	-	445
<i>строительно-монтажные работы</i>	1 164	3 705
<i>обслуживанию и ремонт ВДГО</i>	2 827	8 043
Прочая деятельность	14 518	17 362
в том числе:		
<i>техобслуживанию и ремонт сетей</i>	8 947	7 866
<i>согласование проектной документации и выполнение проектных работ</i>	-	3 456
<i>врезки, пуски</i>	5 571	3 763
<i>Прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)</i>	-	2 277

Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 27).

Таблица 27. Расшифровка управленческих расходов (по статьям затрат)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2018 г.	за 2017 г.
Управленческие расходы всего	123 242	117 059
в том числе:		
Материальные расходы	9 949	8 663
Амортизация основных средств	7 163	4 897
Расходы на оплату труда	63 752	63 444
Отчисления на социальные нужды	18 398	17 988
Прочие	23 980	22 067
в том числе:		
<i>Капитальный ремонт</i>	579	205
<i>Текущий ремонт</i>	2 284	2 114
<i>Расходы на страхование</i>	580	570
<i>Расходы на аудиторские услуги</i>	1 258	511
<i>Услуги связи</i>	1 172	1 077
<i>Налоги</i>	2 345	1 135
<i>Командировочные расходы</i>	2 135	3 247
<i>Подготовка кадров</i>	1 062	1 320
<i>Прочие услуги сторонних организаций</i>	4 890	4 760
<i>Расходы на охрану</i>	3 533	3 062
<i>Расходы на программное обеспечение и лицензии</i>	815	918



Прочие	3 327	3 148
--------	-------	-------

3.2.3. Доходы от участия в других организациях

По строке 2310 Отчета о финансовых результатах отражены дивиденды, полученные от АО «Росгазификация» в сумме 1 864 тыс. руб., дивиденды, полученные от АО «Адыгэнергострой» в сумме 4 тыс. руб.

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 № 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 № 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 28).

Таблица 28. Прочие доходы (строка 23407)

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование показателя	за 2018г.	за 2017г.
1	Прочие доходы	1 096	661
	в том числе:		
1.1	ТМЦ, полученные от ликвидации основных средств, незавершенного строительства	287	125
1.2	Компенсация ущерба		
1.3	Доходы от безвозмездно полученных основных средств (в размере начисленной амортизации)	262	209
	Возмещение затрат по обучению, спецодежде и пр.	250	128
1.4	Прочие	297	199

3.2.7. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов, отраженных по строке детализации 23507 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Таблица 29).

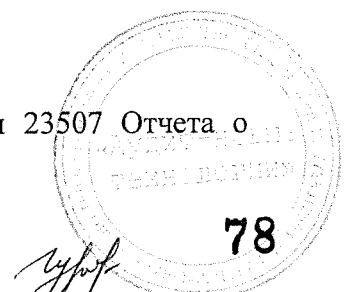


Таблица 29. Прочие расходы (строка 23507)

Наименование	тыс. руб.	
	за 2018 г.	за 2017 г.
Прочие расходы	2 179	1 788
в том числе:		
Штрафы, пени за нарушение условий договоров, административные штрафы	265	237
Расходы на благотворительность	240	130
Расходы на услуги банков	368	296
Расходы на создание резерва под снижение стоимости МПЗ	18	210
Расходы от списания основных средств	299	13
Вознаграждение членам СД и членам ревизионной комиссии	230	205
Расходы на озеленение, благоустройство территории	297	1
Прочие	462	696

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2018 и 2017 годы соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

Доходы и расходы, связанные с начислением прочих оценочных обязательств, представлены в отчетности Общества свернуто.

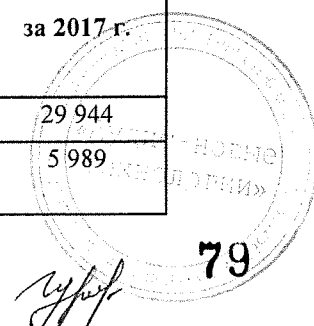
3.2.8. Налог на прибыль

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 2018 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 30).

Таблица 30. Расчеты по налогу на прибыль

№ п/п	№ строки Отчета о прибылях и убытках	Наименование статьи/показателя	тыс. руб.	
			за 2018 г.	за 2017 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(29 736)	29 944
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	(5 947)	5 989



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	11 760	12 670
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	58 802	63 351
4.1		Амортизация на сумму переоценки ОС и прочие постоянные разницы по амортизации	30 440	45 394
4.2		Расходы не учитываемые при налогообложении (премия, материальная помощь, соц. выплаты и пр.)	26 134	14 664
4.3		Разница в остаточной стоимости списанных ОС	99	12
4.4		Разница в остаточной стоимости реализованных ОС	3	3 266
4.5		Восстановлен резерв по сомнительным долгам в НУ	1 677	-
4.6		Прочие	449	15
5	2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(1 042)	(1 489)
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(5 210)	(7 446)
6.1		Доходы по акциям	(1 868)	(3 382)
6.2		Сформирован резерв по сомнительным долгам в НУ	(3 342)	(4 045)
		Расходы на приобретение права на земельные участки	-	-
		Ст 264.1 НК		
6.3		Прочие	-	(19)
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	(2 286)	144
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(11 426)	720
8.1		Разница в начисленной амортизации	326	420
		Восстановлен и использован резерв по оценочным обязательствам по вознаграждениям по итогам работы за год, оценочным обязательствам по прочим выплатам и прочим оценочным обязательствам	(11 752)	300
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(1 863)	(4 486)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(9 314)	(22 432)
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	(8 963)	(12 934)
10.2		Разница в начисленной амортизации по ОС до 100 тыс. руб.	(5 648)	(2 824)

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

10.3		Разница в начисленной амортизации в связи с принятием в расходы 10% (30%)стоимости приобретенных(модернизируемых) ОС	5 164	(6 876)
10.4		Разница в расходах по вновь принятым на баланс газопроводам до 40 тыс.руб. и единовременно списанным в расходы в налоговом учете	133	202
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8+стр.10)	3 116	64 137
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9)	(623)	(12 828)
13	2460	Прочее в том числе:	(289)	(485)
14	24601	Списание отложенных налоговых активов	(285)	(407)
		Списание отложенных налоговых обязательств	3	179
15	24602	Налоги прошлых лет, пени	(7)	(257)
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.12- стр.13+ стр.7- стр.9)	(34 797)	12 289

3.2.9. Чистая прибыль (убыток) к распределению

За отчетный период Обществом получен убыток в сумме 34 797 тыс. руб., который отражен в годовой отчетности по строке 2400 Отчета о финансовых результатах за 2018 год.

Чистая прибыль (убыток) к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 31).

Таблица 31. Чистая прибыль (убыток) к распределению

тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2017 г.	(75 393)
в т. ч. прибыль (убыток) за 2017 год	12 289
Направления использования прибыли в 2017 году:	-
Прибыль, согласно решению акционеров от «25» июня 2018 г. № 31, направлена на:	
- выплата доходов акционерам (дивидендов)	-
Расходы из прибыли:	-
Чистая прибыль (убыток) за 2018 год	(34 797)
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	

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 32).

Таблица 32. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	руб.	
	2018	2017
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	(34 796 765)	12 288 559
в том числе прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	2 681 366	1 306 371
Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	(37 478 131)	10 982 188
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	(37 478 131)	10 982 188
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	24 264	24 264
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	(1 545)	453

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

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

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности

Для обеспечения сопоставимости данных за 2018 г. с данными за предыдущий год и год, предшествующий предыдущему, соответствующие данные бухгалтерского баланса, данные Разделов 2.1 и 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах были скорректированы:

- в связи с исправлением ошибок были откорректированы: суммы по группам основных средств по состоянию на 31.12.2017 и 31.12.2016.
- в связи с изменением учетной политики в части отражения в отчетности расходов будущих периодов были откорректированы: суммы запасов и прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2017 и 31.12.2016.

Для обеспечения сопоставимости данных за 2018 г. с данными за предыдущий год соответствующие данные отчета о финансовых результатах были скорректированы:

- в связи с изменением учетной политики в части распределения общехозяйственных расходов были откорректированы суммы прибыли (убытка) от продаж по видам деятельности за 2017 год.

Корректировки были произведены в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99», утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. N 43н; Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным. Приказом Минфина от 28.06.2010 № 63н.

Скорректированные данные бухгалтерского баланса на конец предыдущего года приведены в таблице (см. Таблица 33).

Таблица 33. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)
тыс. руб.

Наименование статьи (код строки)	Код строки	Сумма до корректиров ки на конец года	Корректировка	Сумма с учетом корректиров ок на конец года
Основные средства	11501	1 086 977	-	1 086 977
в том числе:				
здания	115011	110 297	(328)	109 969
в том числе:				
исправление ошибок	-	110 297	(328)	109 969
сооружения	115012	18 991	328	19 319
в том числе:				
исправление ошибок		1 8991	328	19 319
транспортные средства	115015	38 017	(1 063)	36 954
в том числе:				
исправление ошибок	-	38 017	(1 063)	36 954
машины и оборудование	115016	11 557	1 063	12 620
в том числе:				

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

исправление ошибок	-	11 557	1 063	12 620
Итого по разделу I	1100	1 113 784	-	1 113 784
Запасы	1210	18 604	(149)	18 455
в том числе:				
расходы будущих периодов	12103	149	(149)	-
в том числе:				
изменение учетной политики	-	149	(149)	-
Прочие оборотные активы	1260	2 920	149	3 069
в том числе:	2603			
расходы будущих периодов	12603	-	149	149
в том числе:				
изменение учетной политики		-	149	149
Итого по разделу II		168 800	-	168 800
Итого по активу	1600	1 282 584	-	1 282 584
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(75 393)	-	(75 393)
в том числе				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет.	13701	(89 998)	-	(89 998)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137011	944	228	1 172
Прочая нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	137012	(90 942)	(228)	(91 170)
Прибыль (убыток) отчетного периода	13702	14 605	-	14 605
в том числе				
Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137021	950	356	1 306
Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	137022	11 339	(356)	10 983
Сумма дооценки, перенесенная в нераспределенную прибыль при выбытии объекта основных средств	137023	2 316	-	2 316
Итого по разделу III	1300	1 147 584	-	1 147 584

Данные бухгалтерского баланса на конец предыдущего года скорректированы в связи с исправлением ошибок и изменением учетной политики.

Скорректированные данные бухгалтерского баланса на конец года, предшествующего предыдущему, приведены в таблице (см. Таблица 34).

Таблица 34. Бухгалтерский баланс (год, предшествующий предыдущему)

тыс. руб.				
Наименование статьи (код строки)	Код строки	Сумма до корректиров ки на конец года	Корректировка	Сумма с учетом корректиров ки на конец года
Основные средства	11501	1 092 441	-	1 092 441
в том числе:				
здания	115011	65 487	(347)	65 140
в том числе:				
исправление ошибок		65 487	(347)	65 140
сооружения	115012	21 137	347	21 484
в том числе:				
исправление ошибок		21 137	347	21 484
транспортные средства	115015	42 536	(1 592)	40 944
в том числе:				
исправление ошибок		42 536	(1 592)	40 944
машины и оборудование	115016	16 072	1 592	17 664
в том числе:				
исправление ошибок		16 072	1 592	17 664
Итого по разделу I	1100	1 118 511	-	1 118 511
Запасы	1210	25 155	(181)	24 974
в том числе:				
расходы будущих периодов	12103	181	(181)	-
в том числе:				
изменение учетной политики		181	(181)	-
Прочие оборотные активы	1260	4 761	181	4 942
в том числе:				
расходы будущих периодов	12603	-	181	181
в том числе:				
изменение учетной политики		-	181	181
Итого по разделу II		168 992	-	168 992
Итого по активу	1600	1 287 503	-	1 287 503
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(89 998)	-	(89 998)
в том числе				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет.	13701	(103 012)	-	(103 012)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137011	199	64	263
Прочая нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	137012	(103 211)	(64)	(103 275)

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Прибыль (убыток) отчетного периода	13702	13 014	-	13 014
в том числе				
Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137021	745	164	909
Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	137022	8 961	(164)	8 797
Сумма дооценки, перенесенная в нераспределенную прибыль при выбытии объекта основных средств	137023	277	-	277
Прочее	137024	3 031	-	3 031
Итого по разделу III	1300	1 135 295	-	1 135 295

Данные бухгалтерского баланса на конец года, предшествующего предыдущему, скорректированы в связи с исправлением ошибок и изменением учетной политики.

В бухгалтерском балансе за 2018 год отражены основные средства по группам. В составе прочих основных средств отражены: вычислительная техника, контрольно-измерительные приборы, многолетние насаждения, производственный и хозяйственный инвентарь.

Скорректированные данные Раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на конец предыдущего года приведены в таблице (см. Таблица 35).

Таблица 35. Наличие и движение основных средств

Наименование статьи (код строки)	Код строки	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация		
		Сумма до корректировки на конец года	Корректировка	Сумма с учетом корректировки на конец года	Сумма до корректировки на конец года	Корректировка	Сумма с учетом корректировки на конец года
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3 070 268	(1)	3 070 267	(1983291)	1	(1983290)
В том числе: Здания (группа основных)	5201	133985	(365)	133620	(23688)	37	(23651)

тыс. руб.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

средств)							
Сооружения (группа основных средств)	5202	36720	365	37085	(17730)	(36)	(17766)
Машины и оборудование (группа основных средств)	5204	39725	6153	45878	(28167)	(5091)	(33258)
Транспортные средства (группа основных средств)	5205	81250	(6154)	75096	(43233)	5091	(38142)

Данные Раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на конец предыдущего года скорректированы в связи с исправлением ошибок.

Скорректированные данные Раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на конец года, предшествующего предыдущему, приведены в таблице (см. Таблица 36).

Таблица 36. Наличие и движение основных средств

Наименование статьи (код строки)	Код строки	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация		
		Сумма до корректи- ровки на конец года	Корректи- ровка	Сумма с учетом корректиро- вки на конец года	Сумма до корректи- ровки на конец года	Корректи ровка	Сумма с у коррект овки на конец года
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	3025476	-	3025476	(1933035)	-	(1933035)
В том числе: Здания (группа основных средств)	5201	88476	(365)	88111	(22989)	18	(22971)
Сооружения (группа основных средств)	5202	39108	365	39473	(17971)	(18)	(17989)
Машины и оборудование (группа	5214	41895	6154	48049	(25823)	(4562)	(30385)

тыс. руб.

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

<i>основных средств)</i>							
Транспортные средства (группа основных средств)	5215	82731	(6154)	76577	(40195)	4562	(35633)

Данные Раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на конец года, предшествующего предыдущему, скорректированы в связи с исправлением ошибок.

Скорректированные данные Раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за предыдущий год приведены в таблице (см. Таблица 37).

Таблица 37. Наличие и движение основных средств

Наименование статьи (код строки)	Код строки	Поступило всего			Начислено амортизации		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	66450	-	66450	(66743)	(-)	(66743)
В том числе: Здания (группа основных средств)	5201	48580	-	48580	(2146)	19	(2127)
Сооружения	5202	-	-	-	(1878)	(19)	(1897)
Машины и оборудование (группа основных средств)	5204	386	-	386	(4387)	(529)	(4916)
Транспортные средства (группа основных средств)	5205	4791	-	4791	(8751)	529	(8222)

тыс. руб.

Данные Раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за предыдущий год скорректированы в связи с исправлением ошибок.

Скорректированные данные Раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за предыдущий год приведены в таблице (см.Таблица 38).

Таблица 38. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование статьи (код строки)	Код строки	Выбыло объектов (первоначальная стоимость)			Выбыло объектов (накопленная амортизации)		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	(21658)	(1)	(21659)	16487	1	16488
Сооружения	5212	(2388)	-	(2388)	2119	1	2120
Машины и оборудование (группа основных средств)	5214	(2556)	(1)	(2557)	2043	-	2043

Данные Раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за предыдущий год скорректированы в связи с исправлением ошибок.

Скорректированные данные Раздела 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на конец предыдущего года приведены в таблице (см.Таблица 39).

Таблица 39. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование статьи (код строки)	Код строки	Себестоимость			Величина резерва под снижение стоимости		
		Сумма до корректировки на конец года	Корректировка	Сумма с учетом корректировки на конец года	Сумма до корректировки на конец года	Корректировка	Сумма с учетом корректировки на конец года
Запасы-всего	5400	26216	(149)	26067	(7612)	-	(7612)
В том числе: Расходы будущих периодов (группа, вид)	5404	149	(149)	-	-	-	-

Данные Раздела 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на конец предыдущего года скорректированы в связи с изменением учетной политики.

Скорректированные данные Раздела 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на конец года, предшествующего предыдущему, приведены в таблице (см. Таблица 40).

Таблица 40. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование статьи (код строки)	Код строки	Себестоимость			Величина резерва под снижение стоимости		
		Сумма до корректировки на конец года	Корректировка	Сумма с учетом корректировки на конец года	Сумма до корректировки на конец года	Корректировка	Сумма с учетом корректировки на конец года
Запасы-всего	5400	32846	(181)	32665	(7691)	-	(7691)
В том числе: Расходы будущих периодов (группа, вид)	5404	181	(181)	-	-	-	-

Данные Раздела 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на конец года, предшествующего предыдущему, скорректированы в связи с изменением учетной политики.

Скорректированные данные Раздела 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за предыдущий год приведены в таблице (см. Таблица 41).

Таблица 41. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование статьи (код строки)	Код строк и	Поступления и затраты			Оборот запасов между группами (видами)		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Запасы-всего	5400	579019	32	579051	-	-	-
В том числе							
Незавершенное производство	5402	495383	431	495814	55203	(431)	54772
Расходы будущих периодов	5404	399	(399)	-	(431)	431	-

Данные Раздела 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за предыдущий год скорректированы в связи с изменением учетной политики.

Для обеспечения сопоставимости данных за 2018 г. с данными за предыдущий год соответствующие данные отчета о финансовых результатах были скорректированы:

- в связи с изменением учетной политики в части распределения общехозяйственных расходов были откорректированы суммы прибыли (убытка) от продаж по видам деятельности за 2017 год.

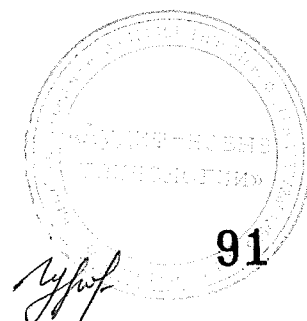
Корректировки были произведены в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99», утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. N 43н; Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным Приказом Минфина от 28.06.2010 № 63н.

Скорректированные данные отчета о финансовых результатах за предыдущий год приведены в таблице (см. Таблица 42).

Таблица 42. Отчет о финансовых результатах (предыдущий год)

тыс. руб.				
Наименование статьи (код строки)	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Прибыль (убыток) от продаж	2200	5450	-	5450
в том числе:				
от распределения газообразного топлива	22001	(8308)	(6045)	(14353)
от реализации сжиженного газа	22002	(4588)	(7852)	(12440)
от технологическое присоединение объектов капитального строительства	22003	1187	445	1632
от строительно-монтажных работ	22004	130	1674	1804
от технического обслуживания ВДГО	22005	3062	4618	7680
от прочей деятельности	22006	13967	7160	21127
Чистая прибыль (убыток)	2400	12289	-	12289
СПРАВОЧНО				
Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	2401	950	356	1306
Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	2402	11339	(356)	10983

Данные отчета о финансовых результатах за предыдущий год скорректированы в связи с изменением учетной политики.



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

В Обществе отсутствуют полученные и выданные обязательства.

Информация представлена в таблице 8.1 Пояснений.

5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах

Сведения о существенных суммах ценностей, отраженные на забалансовых счетах приведены в таблице (см. Таблица 43).

Таблица 43. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г	На 31.12.2016г
1	Арендованные основные средства	566 483	1 071 131	1 065 860
2	Прочее арендованное имущество	-	-	-
3	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	3 368	3 448	3 448
4	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1 546	1 467	49
5	Нематериальные активы, полученные в пользование	12 566	12 685	12 757

5.1.3. 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 31.12.2018 г приведен в таблице (см. Таблица 44).

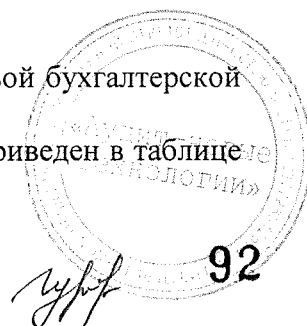


Таблица 44. «Перечень связанных сторон Общества» (неполный список)

№	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	АО «ДРАГА»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
8	ООО «МРГТ» (предыдущее наименование ООО «АНТ-Информ»)	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
9	ООО «Газэнергоинформ»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
10	ООО «Газпром трансгаз Краснодар»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
11	АО «Газпромбанк»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
12	АО «Газпром электрогаз»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
13	АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
14	ООО «Газпром инвестгазификация»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
15	ООО «Газпром газомоторное топливо»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
16	ООО «Газпром межрегионгаз»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
17	ООО «ГазРегионЛизинг»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
18	ООО «Газпром газораспределение Дагестан»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
19	ООО «Газпром газэнергосеть»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
20	НПФ «Газфонд»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
21	АО «СОГАЗ»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
22	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
23	ООО «АНТ – Цифровые Сервисы»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
24	ООО «Газпром газораспределение Москва»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

25	АО «Росгазификация»	Другие связанные стороны
26	АО «АБ «Россия»	Другие связанные стороны
27	ЧОУ ДПО «Газпром корпоративный институт»	Другие связанные стороны

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.1prime.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)	
		2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром газэнергосеть»	Доходы от уступки (реализации) права требования Договор уступки требования (цессия) №Д-81-35-17 от 18.01.2017	-	34732
ООО «Ростгаз»	Договор купли - продажи имущества № 127/17 от 14.04.17 г	-	33197
	Договор поставки № АГ-1/0293/17 от 10.07.2017 г	-	1033
ООО «Газпром газораспределение Дагестан»	Договор № АГ-2/0846/16 от 29.12.2016 г	-	197
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Аварийно-диспетчерское обслуживание	40	38
	Договор аренды №АГ-3/0334/17 от 01.07.2017 г	5	3
	Договор аренды №АГ-3/0288/13 от 16.07.2013г	985	964
	Договор №17-6-25 от 06.02.2017 г	-	155
	Договор № АГ-1/0236/17 от 02.05.17г	-	551
	Услуги по транспортировке газа (промышленность) Договор №01-5-10636/17 от 09.01.2017 (предприятие)/ Договор транспорт. №01-5-13356/18 от 09.01.18г.(предприятия)	135713	134073
	Услуги по транспортировке газа (населению) Договор №01-5-10636/17 от 09.01.2017 (население)/ Договор транспорт. №01-5-13356/18 от 09.01.18г.(население)	295570	299771
	Договор № 5/01-1-064 от 26.03.2010 г	-	86

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

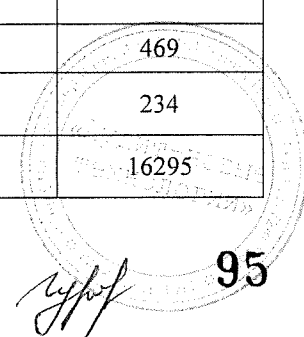
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

	Услуги Договор хранения №11-6-142 от 08.08.11г	1	1
	Договор №АГ-2/0266/18 от 22.06.2018г. Договор №АГ-2/0658/17 от 17.04.17 г/	4019	2777
АО «Газпром электрогаз»	Услуги по профтехобслуживанию	36	34
	Услуги по инструктажу	2	
АО «Краснодаркрайремстройгазкомлект»	Услуги по профтехобслуживанию	89	80
	Услуги по инструктажу	1	2
ООО «МРГТ»	Договор № 13055/С1 от 01.03.2018 г. Договор № 13054/С2 от 30.03.2018. Договор 13055/С от 01.07.2017г.	3091	142
АО «Газпромбанк»	Договор аренды №518-КРА/А от 12.02.2016г.	24	26

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)	
		2018 г.	2017 г.
ООО «Газпром межрегионгаз поставка»	Договор №01-08-17/68 от 30.10.2017	-	2
ООО «Газпром газомоторное топливо»	Договор № ГМТ/Кнд-200.06.2017 от 06.06.17	9	9
	Договор № 07/АГ от 25.07.2018	1	-
АО «Газпром газораспределение»	Аренда объектов газоснабжения	34781	35668
	Субаренда объектов газоснабжения	8009	4498
	Вознаграждение за использ. АСДОБ	12	12
	Вознаграждение за использ. АИС Аналитика	0,5	-
	Консультационные услуги	35	35
	Использование товарных знаков	252	252
	Предоставление права использования программ для ЭВМ	83	83
	Договор купли – продажи газопроводов	610415	-
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношен	Аренда объектов газоснабжения	484	469
	Аренда земельных участков	234	234
ООО «Газпром	Поставка газа (тех. нужды и потери)	16992	16295



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

межрегионгаз Майкоп»	Поставка газа (собственные нужды)	2785	2490
	Договор № 17-1-83 от 31.05.17	-	34
	Договор № 17-1-84 от 31.05.17	-	34
	Договор № 18-6-56 от 19.04.18	2333	-
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	Договор 19/ДС-АГНКС/0004 от 22.01.14 (газ сжатый)	-	-
	Договор №19/ДС-АГНКС/0040 от 16.05.18	466	-
	Договор 19/ДС-АГНКС/0089 от 30.12.16 (газ сжатый)	320	742
	Договор 19/ДС-АГНКС/0005 от 21.01.16 (газ сжатый)	-	13
	Договор 07/ДС-ПРОЧ/0024 от 28.09.15	-	-
	Договор 03/ДС-ПРОЧ/0031 от 10.11.2016 (Огневые работы на газопроводе)	-	-
	Договор № 07/ДС-ПРОЧ/0015 от 03.06.16 (обучение)	37	-
	Договор №07ДС-ПРОЧ/0008 от 06.04.17 (обучение)	-	246
	Договор №10/ДС-СВ/0052/3 от 01.07.15 (услуги связи)	-	4
АО «СР-ДРАГа»	Услуги по ведению реестра акционеров	376	698
ООО «Газпром газэнергосеть»	Договор № Д-31-1099/КГЖД-16 от 01.12.16г. ком. (газ сжижен)	-	4767
	Договор №Д-31-71/БГЖД-17 от 31.01.2017	-	6280
	Договор № Д-31-134/КГЖД-17 от 20.02.17г. ком.	-	15156
	Договор № Д-31-1241/КГЖД-15 от 22.12.15г. ком. (штрафы)	-	53
	Договор № Д-31-1242/КГЖД-15 от 22.12.15г. бал. (штрафы)	-	22
	Договор № Д-31-71/БГЖД-17 от 31.01.17г. (штрафы)	-	12
	Договор № Д-31-1099/КГЖД-16 от 01.12.16г. ком. (штрафы)	-	149
	Договор № Д-31-134/КГЖД-17 от 20.02.17г. ком. (штрафы)	-	5
	Договор № 01-14-748 от 26.12.2014г. (штрафы)	-	(11)
	Договор № 01-14-748 от 26.12.2014г. (штрафы)	-	(11)
ООО «Газэнергоинформ»	Агентский договор А/13/51 от 29.12.2012 г.	23	2
	Агентский договор А/2015/223 от 11.01.2016 г	1877	1543
ООО "МРГТ"	Содержание оргтехники	454	784
	Приобретение ТМЦ	18	-
	Строительно-монтажные работы	2738	-
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Договор № АГ-2/0134/17 от 30.03.2017 г.	-	33

96

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Договор №49-9-248/17 от 18.04.2017 г.	-	900
ООО "ГазРегионЛизинг"	Договор №1300-Л от 19.04.2017г.	1639	1822
НПФ «Газфонд»	Взнос на солидарный счет по договору №Ю 16-293/6-11 от 19.12.2011 г	480	1597
АО «СОГАЗ»	Взносы по договорам страхования	1287	2710
ООО "Газпром газораспределение Москва"	Договор №05-17/057 от 13.03.2018	27	-
АО "Газпром газораспределение Ставрополь"	Обучение кадров	51	-
ООО "АНТ - Цифровые Сервисы"	Договор №АГ-2/0419/18 от 06.09.18	100	-
ЧОУ ДПО "Газпром корпоративный институт"	Договор №КИ/2018-25/57-07-01 от 27.02.2018	68	-

Общество осуществляло операции по прочей реализации следующим связанным сторонам:

тыс. руб.

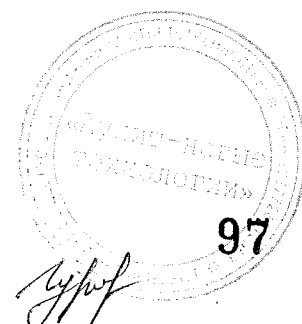
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром газэнергосеть»	Доходы от уступки (реализации) права требования Договор уступки требования (цессия) №Д-81-35-17 от 18.01.2017	-	34732

Обществом получен кредит от связанных сторон:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Сумма (без НДС)	
		2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
АО "АБ "РОССИЯ"	Получен кредит. Кредитный договор от 28.12.2018г. № 00.19-3/01/178/18	160000	-

Общество начислило проценты по кредиту связанным сторонам:



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Сумма (без НДС)	
		2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
Центральный филиал АО "АБ "РОССИЯ"	Проценты по кредиту Кредитный договор от 28.12.2018г. № 00.19-3/01/178/18	132	-

Обществом выдан займ связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Сумма (без НДС)	
		2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром межрегионгаз»	Выдан займ. Договор от 15.05.2017 № 6-572/17	457681	152621

Обществу возвращен займ от связанных сторон:

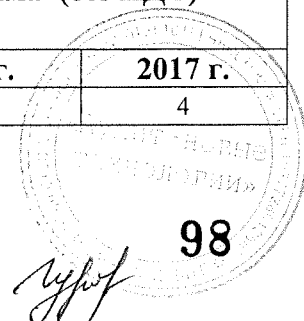
тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Сумма (без НДС)	
		2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром межрегионгаз»	Получен возврат займа. Договор от 15.05.2017 № 6-572/17	472367	109805

Общество возвратило займ связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Сумма (без НДС)	
		2018 г.	2017 г.
1	2	3	4



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

АО «Газпром газораспределение»	Произведен возврат займа. Договор от 03.01.2009г. № NМК-1	75	100
--------------------------------	--	----	-----

Общество осуществляло операции по прочим доходам следующим связанным сторонам:

тыс. руб.

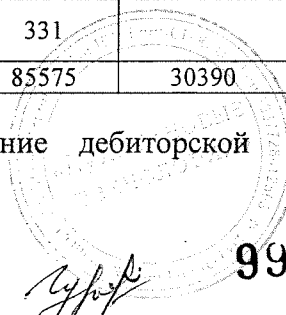
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром межрегионгаз»	Договор от 15.05.2017 № 6-572/17 (проценты полученные)	2797	6150
АО «Росгазификация»	Полученные дивиденды	1864	3382

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 31.12.18 г.	на 31.12.17г.	на 31.12.16г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
ООО «Газпром газомоторное топливо»				-	10	-
АО «Газпром газораспределение»	-	-	-	-	-	-
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношен	-	-	-	77	46	46
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	-	-	-	40301	49261	29085
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	-	-	-	-	82	2
ООО «Газпром газэнергосеть»	-	-	-	32996	35700	1 238
ООО "МРГТ"	-	-	-	-	-	19
ООО «Газпром инвестгазификация»	-	-	-	855	145	-
ООО «Газпром межрегионгаз»				259	331	
ИТОГО:				74488	85575	30390

В 2018, 2017, 2016 годах Общество не производило списание дебиторской задолженности связанных сторон,



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
АО «Газпром газораспределение»	-	-	-	562869	621	3736
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношен	-	-	-		-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	-	-	-	2272	2076	2194
АО «СР-ДРАГа»	-	-	-	20	20	16
ООО «Газпром газэнергосеть»	-	-	-	-	640	588
ООО «Газэнергоинформ»	-	-	-	514	56	295
ООО «АНТ-Информ»	-	-	-	-	-	2 902
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	-	-	-	3	-	-
ООО «Газпром инвестгазификация»	-	-	-	-	-	671
ООО «Газпром газомоторное топливо»				4384	4383	2739
ООО "АНТ - Цифровые Сервисы"				59		
АО «СОГАЗ»				198		
Всего	-	-	-	570319	7796	13141

Задолженность связанной стороне по займам и кредитам, полученным Обществом, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
АО «Газпром газораспределение»	900	1 000	1 100	125	100	100
АО "АБ "РОССИЯ"	58 027	0	0	101973	0	0
Всего	58 927	1 000	1 100	102 098	100	100

100

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

Задолженность связанной стороны по займу, выданному Обществом, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1240)		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
ООО «Газпром межрегионгаз»	28 130	42 816	-
Всего	28 130	42 816	-

Все операции со связанными сторонами осуществлялись в денежном выражении.

5.1.4. 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 45)

Таблица 45. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2018	за 2017
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	14 446	14 143
	<i>А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе:</i>	14 446	14 143
	- оплата труда	8 623	9 502
	- отпускные	1 023	999
	-премии	4 485	3 353
	- материальная помощь к отпуску	315	289
	<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	3 397	2 443
3	Выплаты членам совета директоров	150	125

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала:

Председатель и члены Совета директоров

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.

5.1.5. Информация по прекращаемой деятельности

В Обществе в предыдущем отчетном периоде произошло прекращение деятельности сегмента реализация сжиженного газа.

Сумма доходов, расходов, прибылей и убытков до налогообложения, а также сумма начисленного налога на прибыль, отложенных налоговых активов и обязательств, относящихся к прекращенной деятельности в 2017 году отражены в таблице (Таблица 46)

Таблица 46 Сумма доходов, расходов, прибылей и убытков относящихся к прекращенной деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
	за 2018г.	за 2017г.	за 2018г.	за 2017г.	за 2018г.	за 2017г.
Выручка	543473	587 747	543473	550 004	-	37 743
Себестоимость	(443 887)	(456 798)	(443 887)	(424 383)	-	(32 415)
Валовая прибыль	99586	130 949	99586	125 621	-	5 328
Коммерческие расходы	(589)	(8 440)	(589)	(592)	-	(7 848)
Управленческие расходы	(123 242)	(117 059)	(123 242)	(107 139)	-	(9 920)
Прибыль (убыток от продаж)	(24 245)	5 450	(24 245)	17 890	-	(12 440)
Доходы от участия в других организациях	1 868	3 382	1 868	3 382	-	-
Проценты к получению	2 797	6 150	2 797	6 150	-	-
Прочие доходы	6 426	73 111	6 426	3 793	-	69 318
Прочие расходы	(16 383)	(58 149)	(16 383)	(17 735)	-	(40 414)
Прибыль до налогообложения	(29 537)	29 944	(29 537)	13 480	-	16 464
Текущий налог на прибыль	(623)	(12 828)	(623)	(9 560)	-	(3 268)
в т.ч постоянные налоговые обязательства (активы)	10 679	11 181	10 679	11 165	-	16
Изменение отложенных налоговых обязательств	(1 863)	(4 486)	(1 863)	(4 486)	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	(2 286)	144	(2 286)	185	-	(41)
Прочее	(289)	(485)	(289)	(485)	-	-

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Чистая прибыль (убыток)	(34 598)	12 289	(34 598)	(866)	-	13 155
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	-	-	-	-	-	-
Совокупный финансовый результат периода	(34 598)	12 289	(34 598)	(866)	-	13 155

Движение денежных средств по прекращенной деятельности отражено в таблице (Таблица 47)

Таблица 47 Движение денежных средств по прекращенной деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
		за 2018г.	за 2017г.	за 2018г.	за 2017г.	за 2018г.	за 2017г.
<u>Денежные потоки от текущих операций</u>							
Поступления – всего	4110	582668	587944	581206	545275	1462	42669
в том числе							
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	536084	556680	536080	517236	4	39444
Арендные платежи	4112	4013	3296	4013	3296	-	-
авансы полученные	4115	22652	12977	22652	12977	-	-
прочие поступления	4119	19919	14991	18461	11766	1458	3225
Платежи – всего	4120	(572089)	(589135)	(571299)	(555190)	(790)	(33945)
в том числе:							
поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(159524)	(164191)	(159524)	(137178)	(-)	(27013)
в связи с оплатой труда работников	4122	(340310)	(308721)	(340238)	(303059)	(72)	(5662)
проценты по долговым обязательствам	4123	(132)	(-)	(132)		(-)	(-)
налога на прибыль	4124	(8082)	(19611)	(8082)	(19611)	(-)	(-)
авансы выданные	4127	(1756)	(1935)	(1756)	(1115)	(-)	(820)

у.р.ф.

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Наименование показателя	Код строки	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
		за 2018г.	за 2017г.	за 2018г.	за 2017г.	за 2018г.	за 2017г.
на прочие платежи	4129	(62285)	(94677)	(61567)	(94227)	(718)	(450)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10579	(1191)	9907	(9915)	672	8724
<u>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</u>							
Поступления всего	4210	3741	3654	3741	3654	-	-
Платежи всего	4220	(178075)	(88968)	(178075)	(88968)	(-)	(-)
В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финвложений)	4221	(178075)	(88968)	(178075)	(88968)	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(174334)	(85314)	(174334)	(85314)	(-)	-
<u>Денежные потоки от финансовых операций</u>							
Поступления всего	4310	160000	-	160000	-	-	-
Платежи всего	4320	(75)	(100)	(75)	(100)	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	159925	(100)	159925	(100)	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3830)	(86605)	(4502)	(95329)	672	8724

5.1.6. 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 48.

Таблица 48. Налоги и страховые взносы



тыс. руб.

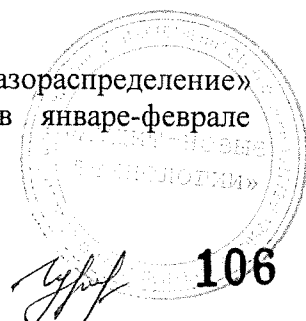
Наименование налога	На начало периода		2018 г.			На конец периода	
	«+» переплата		Начислено	Уплачено	Возврат	«+» переплата	
	«-» задолженность					«-» задолженность	
НДС		-16753	-36319	67473		87039	
Налог на прибыль		-7751	623	39574	31492		-292
Налог на имущество		-5633	24554	23436			-6751
НДФЛ	2	-2152	32384	32341		65	-2258
Госпошлина	529	-6	1787	4646	223	3183	-24
Земельный налог	52	-127	814	806		48	-131
Транспортный налог		-90	492	495			-87
Плата за негативное воздействие на окружающую среду		-15	38	43			-10
Итого	583	-32527	24373	168814	31715	90335	-9553
Страховые взносы	348	-8929	77957	77670	64		-8932
Итого	931	-41456	102330	246484	31779	90335	-18485

5.1.7. 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 2018 финансовый год.

5.1.8. События после отчетной даты

Приобретенные по договору купли-продажи с АО «Газпром газораспределение» газопроводы стоимостью 610 415 тыс. руб. зарегистрированы в январе-феврале 2019 года.



5.2. 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.

Генеральный директор

21 февраля 2019г.



И.Ю. Сырчин

