

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Арзгиррайгаз»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Арзгиррайгаз» (далее - АО «Арзгиррайгаз») (ОГРН 1022603223774, 356570, Ставропольский край, Арзгирский район, с. Арзгир, ул. Арзгирская, д. 22), 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз» 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.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

В 2018 году АО «Арзгиррайгаз» заключило договор от 11 мая 2018 года № 3-01-558 с ООО «Ставрополь Газ Сервис» на проведение кадастровых работ на общую стоимость 9 219 тыс. руб., в том числе НДС 1 406 тыс. руб. Извещения членам совета директоров АО «Арзгиррайгаз» о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, не направлялись.

Указанный договор был заключен АО «Арзгиррайгаз» без проведения конкурсных процедур.

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

Руководство АО «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз», 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 «Арзгиррайгаз».

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

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

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

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

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

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

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 «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз», 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 директора филиала
по аудиту ООО «Аудит-НТ» в
г. Ставрополь «СтавропольАудит-НТ»

К.Х. Мусаелян

«30» апреля 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.

Организация Акционерное общество "Арзгиррайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Непубличное акционерное общество/ частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) Россия, Ставропольский край, с. Арзгир, ул. Арзгирская, 22

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД _____

по ОКФС/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

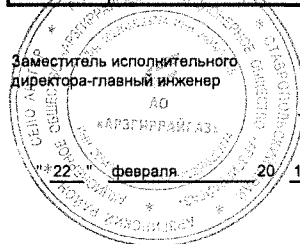
Коды		
0710001		
31	12	2018
05025246		
2604002815		
35.22		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 17</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 16</u> г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1..1 П1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1 П1	Основные средства, в т.ч.:	1150	16775	17375	19476
2.1 П1	здания	11501	950	985	1020
2.1 П1	машины и оборудования	11502	5276	6645	8015
2.1 П1	транспортные средства	11503	3010	2470	2552
2.1 П1	газопроводы и сооружения к ним	11504	5137	5665	6208
2.2 П1	прочие ОС	11506	493	660	137
2.1 П1	метрологическое оборудование	11507	496	883	1477
2.2 П1	незавершенное строительство объектов основных	11508	413	67	67
			-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
3.1 П1	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	783	794	321
3.1.2 П2	Прочие внеоборотные активы	1190	115	23	35
	расходы будущих периодов	11901	115	23	35
	Итого по разделу I	1100	16673	18192	19832
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1 П1	Запасы в т.ч.:	1210	3473	4136	4190
4.1 П1	материалы	12101	3473	4136	4190
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1 П1	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	9225	1259	2331
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	1232	9225	1259	2331
	расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	12320	7480	119	343
5.1 П1	расчеты с покупателями и заказчиками	12321	943	835	1945
5.1 П1	расчеты по налогам и сборам	12322	297	-	-
5.1 П1	расчеты по страховым взносам	12323	-	232	43
5.1 П1	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12325	505	73	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.6 П2	Денежные средства, в т.ч.:	1250	147	320	451
	касса организации	12501	18	13	3
	расчетные счета	12502	129	307	448
3.7 П2	Прочие оборотные активы, в т.ч.:	1260	988	77	83
	НДС по авансам и предоплатам	12601	894	47	27
	расходы будущих периодов	12602	94	30	56
	Итого по разделу II	1200	13833	5792	7055
	БАЛАНС	1600	30506	23984	26887

Пояснения	Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 17</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 16</u> г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18	18	18
			-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов, в т.ч.:	1340	10380	10380	10420
	переоценка основных средств	13401	10380	10380	10420
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал, в т.ч.:	1360	1	1	1



	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2736	3130	2413
	Прибыль(убыток) текущего года	13701	143	1075	795
	Прибыль(убыток) прошлых лет	13702	2593	2055	1618
	Итого по разделу III	1300	13135	13529	12852
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	301	281	342
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.9П-2	Прочие обязательства	1450	-	-	3338
	в т.ч. долгосрочная кредиторская задолженность	1452	-	-	3338
	Итого по разделу IV	1400	301	281	3680
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3 П1	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	13382	6458	9035
5.3 П1	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	315	1465	2025
5.3 П1	расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	15202	5859	308	174
5.3 П1	расчеты по налогам и сборам	15203	4136	2229	3968
5.3 П1	расчеты по страховым взносам	15204	1342	511	942
5.3 П1	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1536	1730	1736
5.3 П1	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	137	164	159
5.3 П1	задолженность учредителям по выплате доходов	15207	57	51	31
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7 П1	Оценочные обязательства	1540	3688	3716	1320
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	17070	10174	10355
	БАЛАНС	1700	30506	23984	26887



Заместитель исполнительного
директора-главный инженер
АО

(подпись)

Цыганко А. В.

Главный бухгалтер

(расшифровка подписи)

(подпись)

Нелида С. И.

(расшифровка подписи)

22 февраля 2019 г.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 18 г.

Организация Акционерное общество "Арзгиррайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности _____ Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности частная

Непубличное акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2018

05025246

2604002815

35.22

12267

16

384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 18 г. ³	За _____ год 20 17 г. ³
3.12.П-2	Выручка, в т.ч.:	2110	63714	61755
	выручка по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2111	48987	49066
	выручка по аренде газопроводов	2112	847	903
	выручка от СМР	2113	4678	3222
	выручка от обслуживания и ремонта ВДГО др. организаций и населения	2114	7752	7397
	выручка от прочих видов деятельности	2115	1450	1167
3.13.П-2	Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	(46887)	(44939)
	расходы по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2121	(37217)	(37292)
	расходы по аренде газопроводов	2122	(646)	(674)
	расходы по СМР	2123	(3382)	(1887)
	расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО др. организаций и населения	2124	(4813)	(4199)
	расходы от прочих видов деятельности	2125	(829)	(887)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	16827	16816
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(14086)	(13350)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2741	3466
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
3.14.П-2	Прочие доходы	2340	900	143
3.14.П-2	Прочие расходы	2350	(2955)	(1793)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	686	1816
3.15.П-2	Текущий налог на прибыль	2410	(460)	(1178)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	355	280
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(20)	61
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(11)	473
	Прочее, в т.ч.:	2460	(52)	(97)
	штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	2461	(52)	(97)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	143	1075

Пояснения ¹	Наименование показателя ²		За _____ год 20 18 г. ³	За _____ год 20 17 г. ³
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.16 П-2	Справочно совокупный финансовый результат периода	2500	143	1075
3.18 П-2	Базовая прибыль (убыток) на акцию тыс.руб.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Заместитель исполнительного
директора-главный инженер

Цыганко А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Нелида С.И.

22 февраля 20 19 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Акционерное общество "Аргиррайгаз"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности **Распределение газообразного топлива**

по

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОКВЭД

Непубличное акционерное / **частная**

по ОКФС / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2018
05025246		
2604002815		
35.22		
12267	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016г.	3100	18	-	10420	1	2413	12852
За 2017г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1075	1075
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1075	1075
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(398)	(398)
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	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(398)	(398)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(40)	-	40	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017г.	3200	18	-	10380	1	3130	13529
За 2018г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	143	143
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	143	143
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(537)	(537)
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	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(537)	(537)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018г.	3300	18	-	10380	1	2736	13135

Форма 0710023 с.3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.	Изменения капитала за 2017г.	На 31 декабря 2017г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего		12 852	1075	(398)
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	12 852	1 075	(398)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	2 413	1 075	(358)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	2 413	1 075	(358)
добавочный капитал				
до корректировок	3402	10 420	-	(40)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	10 420	-	(40)
уставный капитал				
до корректировок	3403	18	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3413	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-
после корректировок	3503	18	-	-
резервный капитал				
до корректировок	3404	1	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3414	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-
после корректировок	3504	1	-	-

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2018г.
Чистые активы	3600	13135	13529	12852

Заместитель исполнительного
директора
главный инженер

(подпись)

Цыганко А.В.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Нелида С.И.
(расшифровка подписи)

"22" февраля 2019г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Организация	<u>Акционерное общество "Арзгиррайгаз"</u>	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	05025246		
Вид экономической деятельности	<u>Распределение газообразного топлива</u>	по ОКВЭД	2604002815		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличное акционерное / частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	35.22		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь - Декабрь 2017г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	69021	58165
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг :в том	4111	67686	57417
	основному обществу	41111	55066	46288
	прочим	41112	12620	11129
	арендные платежи	4112	576	652
	налог на добавленную стоимость	4113	723	-
3.6 П-2	прочие поступления	4114	36	96
	Платежи - всего	4120	(66910)	(57936)
	в том числе:			
	поставщикам и подрядчикам за сырье, материалы, работы и услуги	4121	(14458)	(5289)
	основному обществу	41211	18	770
	прочим	41212	(7731)	(4456)
	связанными сторонами	41213	(6709)	(63)
	в связи с оплатой труда работников в т.ч.;	4122	(49314)	(46943)
	налог на доходы физических лиц	4123	(4831)	(4485)
	расчеты по страховым взносам	4124	(9773)	(10192)
	налог на прибыль	4125	(1020)	(1097)
	налог на добавленную стоимость	4126	-	(2064)
3.6 П-2	прочие платежи	4127	(2118)	(2543)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2111	229
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	43	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	43	-
	от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
		4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(1792)	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1792)	-
	в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		



процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
выплаты по инвестиционной деятельности за счет организаций Газпрома	4225	-	-
	4226	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1749)	--

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь - Декабрь 2017г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
инвестиции прочих инвесторов	4315	-	-
	4316	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(535)	(360)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) в т.ч.:	4322	(535)	(360)
налоговые платежи с выплаченных дивидендов	43221	(67)	(47)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(535)	(360)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(173)	(131)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	320	451
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	147	320
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



(подпись)

 **Цыганко А.В.**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Нелида С.И.
(расшифровка подписи)



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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 07/10005 с												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Выбыло			Пересеченка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018г.		На 31 декабря 2017г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

форма 07.0005 с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2016г.	
		5130	5131	5130	5131
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-

1.6. Незаконченные и неформированные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			затраты за период	описано затрат как не давших положительного результата	Поступило	первоначальная стоимость	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	первоначальная стоимость
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	выбыло объектов	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные)	5200	за 2018 г.	44486	(27178)		1447	(1345)	1345	(3393)	-	44588	(29226)	
в том числе:	5210	за 2017 г.	43528	(24119)		1163	(205)	45	(3104)	-	44486	(27178)	
основные	5200	за 2018 г.	44486	(27178)		1447	(1345)	1345	(3393)	-	44588	(29226)	
Машины и оборудование	5201	за 2017 г.	43528	(24119)		1163	(205)	45	(3104)	-	44486	(27178)	
Транспортные средства	5211	за 2017 г.	12440	(4425)		-	-	-	(1369)	-	12440	(7164)	
Здания	5212	за 2017 г.	8445	(5975)		1404	(880)	880	(864)	-	8969	(5959)	
Газопроводы и сооружения к ним	5204	за 2018 г.	16408	(10743)		-	-	-	(548)	-	16408	(11271)	
Прочие ОС	5206	за 2018 г.	1666	(1006)		-	(465)	465	(167)	-	1201	(708)	
метрополитенское оборудование	5207	за 2018 г.	3429	(2546)		43	-	-	(430)	-	3472	(2976)	
	5217	за 2017 г.	3589	(2112)		-	(160)	-	(434)	-	3429	(2546)	

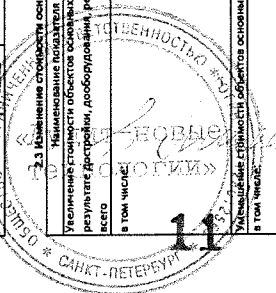
Форма 07/10005 с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения и оборудование к установке

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период			списано	принято к учету в качестве основных средств или условно признано	На конец периода
			затраты за период	на начало года	на конец года			
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	5240	за 2018 г.	1793	67		-	(1447)	413
Реконструкция и модернизация собственных объектов основных средств	5250	за 2017 г.	1163	67		-	(1163)	67
в том числе:	5241	за 2018 г.	346	67		-	-	413
Газопроводы и сооружения к ним	5251	за 2017 г.	602	67		-	(602)	67
Приобретение отдельных оборотных активов	5242	за 2018 г.	1447			-	(1447)	-
в том числе:	5252	за 2017 г.	561			-	(561)	-
Метрополитенское оборудование	5251	за 2017 г.	43			-	(43)	-
Транспортные средства	5242	за 2018 г.	1404			-	(1404)	-
	5252	за 2017 г.	561			-	(561)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате действий, дооборудование, реконструкция и частичная ликвидация

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате действий, дооборудования, реконструкции и т.п.	Код	за 2018 г.		за 2017 г.
		за 2018 г.	за 2017 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате действий, дооборудования, реконструкции и т.п.	5260	-	-	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате действий, дооборудования, реконструкции и т.п.	5261	-	-	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате действий, дооборудования, реконструкции и т.п.	5262	-	-	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате действий, дооборудования, реконструкции и т.п.	5270	-	-	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате действий, дооборудования, реконструкции и т.п.	5271	-	-	-



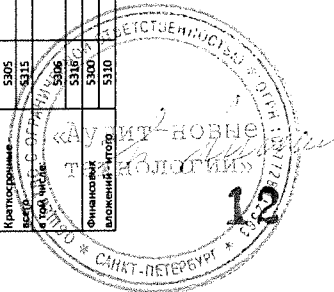
2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12. 2018 г.	На 31.12. 2017 г.	На 31.12. 2016 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	16408	16408	16408
Арендные основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3624	1263	48
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые не зарегистрированными обществом (первоначальная стоимость)	5284	2331	2331	2331
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иные использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Начисления и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопительная стоимость	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей	
						первоначальная стоимость	накопительная стоимость			
Долгосрочные -	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные -	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения -	5300	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения -										
в том числе:										



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2018г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

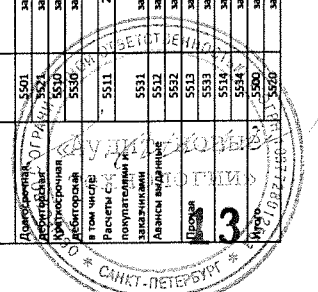
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года	выбыло	поступления и затраты	себе-стоимость	описано в составе прочих расходов	оборот запасов между группами (видами)	себе-стоимость
Запасы - всего	5400	за 2018г.	4136	-	4431	(6549)	(545)	3473	-
в том числе:	5420	за 2017г.	4190	-	3302	(3276)	(80)	4136	-
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2018г.	4136	-	4431	(6549)	(545)	3473	-
в том числе:	5421	за 2017г.	4190	-	3302	(3276)	(80)	4136	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	-	-	-	-

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода			
			На начало года		поступление			выбыло			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	описание за счет резерва сомн.долгам	начисленные резервы по сомн.долгам	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	5530	за 2018г.	1676	(417)	90719	417	(82829)	(341)	9566	(341)	-
в том числе:	5530	за 2017г.	2420	(89)	78158	89	(78902)	(417)	1676	(417)	-
Расчеты с поставщиками	5511	2018г.	1004	(169)	75182	169	(75150)	(93)	1036	(93)	-
заказчиками	5531	за 2017г.	2034	(89)	72871	89	(73901)	(169)	1004	(169)	-
Льготные кредиты	5532	за 2018г.	367	(248)	13979	248	(6618)	(248)	7728	(248)	-
за 2017г.	5532	за 2017г.	343	-	3841	-	(3817)	(248)	367	(248)	-
Прочие	5533	за 2018г.	305	-	1558	-	(1061)	-	802	-	-
за 2017г.	5533	за 2017г.	43	-	1446	-	(1184)	-	305	-	-
за 2018г.	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2017г.	5540	за 2018г.	1676	(417)	90719	417	(82829)	(341)	9566	(341)	-
за 2017г.	5560	за 2017г.	2420	(89)	78158	89	(78902)	(417)	1676	(417)	-



Б.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.		На 31 декабря 2017г.		На 31 декабря 2018г.	
		Утратившая по условиям договора	Балансовая стоимость	Утратившая по условиям договора	Балансовая стоимость	Утратившая по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего		8764	8423	1371	954	2034	1945
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5540						
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	1036	943	1004	835	2034	1945
Дансны полученные	5542 5543 5544	7728	7480	367	119	-	-

Б.3. Написанное и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые штрафы и иные начисления	выбыло	переход из долгосрочной задолженности в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2016 г.	3338	-	-	-	(3338)	-
в том числе:	5551	за 2017 г.	3338	-	-	-	(3338)	-
расчеты с поставщиками и заказчиками	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5556	за 2016 г.	6458	15949	-	(15250)	(43)	13382
в том числе:	5556	за 2017 г.	9035	11650	-	(12245)	-	6458
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5557	за 2016 г.	1465	10398	-	(11505)	(43)	315
в том числе:	5557	за 2017 г.	2025	5052	-	(8950)	-	1465
авансы полученные	5558	за 2016 г.	308	68189	-	(62634)	-	5659
в том числе:	5558	за 2017 г.	174	46112	-	(45978)	-	308
расчеты по налогам и взносам	5559	за 2016 г.	2229	28663	-	(26146)	-	4136
в том числе:	5559	за 2017 г.	3968	17438	-	(19177)	-	2229
кредиты	5560	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5560	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5561	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5561	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5562	за 2016 г.	2456	52847	-	(52231)	-	3072
в том числе:	5562	за 2017 г.	2868	47928	-	(48340)	-	2456
Итого	5570	за 2016 г.	6458	159497	-	(15250)	(43)	13382
	5570	за 2017 г.	12373	116530	-	(122445)	-	6458

Б.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2018г.
Всего	5590	-	43	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	43	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5592	-	-	-
в том числе:	5593	-	-	-



в. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	5300	4161
Расходы на оплату труда	5620	37923	37159
Расчеты по страховым взносам	5630	11441	11186
Амортизация	5640	3393	3104
Прочие затраты	5650	2916	2679
Итого по элементам	5660	60973	58289
Изменение остатков (прирост (-)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	60973	58289

Форма 07/10/005 с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Поплачено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3716	6097	(6125)	-	3688
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	1497	4095	(3919)	-	1673
резерв по выплатам вознаграждения по итогам года	5702	2219	2002	(2206)	-	2015

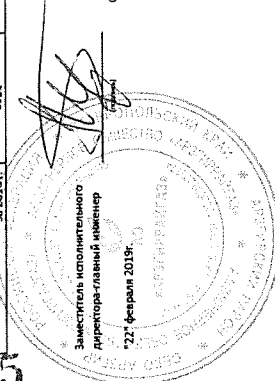
8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
в т.ч. от органов государственной власти	5801	-	-	-
в т.ч. от органов государственной власти субъектов РФ	5810	-	-	-
в т.ч. от органов местного самоуправления	5811	-	-	-

Форма 07/10/005 с.14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2017 г.
Получено бюджетных средств -	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Возвращенные кредиты			
всего	5910	-	-
за 2016 г.	5920	-	-
за 2017 г.	5911	-	-
за 2016 г.	5921	-	-



Заместитель исполнительного директора - главный инженер
Цинганко А.В.
(подпись)

Главный бухгалтер
Немцова С.И.
(подпись)

22 февраля 2019г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 год
АО «Арзгиррайгаз»



Оглавление

1	Общие сведения.....	3
1.1	Общая информация.....	3
1.2	Филиалы (структурные подразделения)	4
1.3	Информация об исполнительных и контрольных органах	4
2	Раскрытие применяемых способов ведения учета.....	7
2.1	Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности	7
2.2	Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	7
2.3	Инвентаризация активов и обязательств	7
2.4	Основные средства.....	7
2.5	Материально-производственные запасы	9
2.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	9
	Общество денежных эквивалентов не имеет.	9
2.7	Расходы по обычным видам деятельности	10
2.8	Расходы будущих периодов	10
2.9	Дебиторская задолженность.....	10
2.10	 Капитал	10
2.11	 Оценочные обязательства	10
2.12	 Доходы по обычным видам деятельности.....	10
2.13	 Изменение учетной политики.....	11
3	Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	11
3.1	Основные средства.....	11
3.2	Прочие внеоборотные активы.....	13
3.3	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	13
3.4	Запасы 13	
3.5	Дебиторская задолженность.....	13
3.6	Денежные средства	14
3.7	Прочие оборотные активы	15
3.8	Капитал.....	15
3.9	Кредиторская задолженность.....	16
3.10	 Оценочные обязательства	16
3.11	 Доходы от обычных видов деятельности	17
3.12	 Расходы по обычным видам деятельности.....	18
3.13	 Прочие доходы и расходы	18
3.14	 Налогообложение.....	19
3.15	 Совокупный финансовый результат периода	20
3.16	 Чистая прибыль к распределению	21
3.17	 Прибыль (убыток) на акцию	21
5.1	Информация об операциях со связанными сторонами	22
5.5	События после отчетной даты.....	25
5.6	Информация по прекращаемой деятельности	25



1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Арзгиррайгаз»

Сокращенное наименование: АО «Арзгиррайгаз»

Государственная регистрация: Зарегистрировано постановлением Главы Администрации Арзгирского района Ставропольского края от 18.02.1994г, в связи с выходом Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95г постановлением администрации Арзгирского района утверждена новая редакция Устава общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Арзгиррайгаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Арзгиррайгаз». Согласно решения общего собрания акционеров Протокол № 25 от 19.06.2015г. утверждена новая редакция Устава, в котором Открытое акционерное общество «Арзгиррайгаз» переименовано в Акционерное общество «Арзгиррайгаз»

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России № 6 по Ставропольскому краю «20» ноября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022603223774.

Местонахождение Общества:

Российская Федерация, Ставропольский край, 356570 Арзгирский район, с. Арзгир, ул. Арзгирская, 22

Уставный капитал Общества составляет 18165 руб. и разделен на 2595 штук обыкновенных именных акций номиналом 7руб. Состав Акционеров Общества приведен в таблице 1.

Таблица 1 Акционеры Общества

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	49,02%	1272
АО «Газпром газораспределение»	1,04%	24
Физические лица	49,94%	1299

Список акционеров подтверждается выпиской по состоянию на 31.12.2018г. АО «ДРАГА».

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.

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

Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.



Основным видом деятельности Общества является:

- Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем(техническое обслуживание, текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам).
- Газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий, выполнение строительно-монтажных работ.
- Пуск газа, врезки в действующие газопроводы.
- Оказание прочих видов услуг, работ.

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

- Лицензия № 9-Б/00257 от 18.09.2013г. Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств пожарной безопасности зданий и сооружений. Бессрочная.
- Лицензия № А35-00196 от 03.11.2017г. на Эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов, 1,2,и3 классов опасности, выдана Федеральной службой по экологическому и атомному надзору. Бессрочная.

Среднесписочная численность работников Общества составила:

- в 2018 году- 103 человек
- в 2017 году - 107 человек
- в 2016 году - 101 человек

1.2 Филиалы (структурные подразделения)

В состав Общества входят следующие газовые участки:

- *Серафимовский газовый участок
- *Родниковский газовый участок
- *Новоромановский газовый участок
- *Петропавловский газовый участок
- *Садовский газовый участок
- *Камбалковский газовый участок
- *Чограйский газовый участок

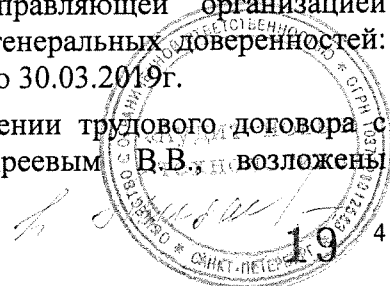
1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с уставом по решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации АО«Газпром газораспределение Ставрополь» на основании договора от 15-701/11 от 01 июля 2011г.

Решением Совета директоров управляющей организации - АО «Газпром газораспределение Ставрополь» (протокол № 138-17 от 14.02.2017 г.) с 16 февраля 2017 года генеральным директором Управляющей компании избран Травин Игорь Владимирович

Полномочия по управлению Обществом переданы управляющей организацией исполнительному директору Букрееву В.В. на основании генеральных доверенностей: № 241 от 16.02.2017г. по 30.03.2018г; № 74 от 31.03.2018г. по 30.03.2019г.

На основании приказа №20-лс от 08.02.2019г. о прекращении трудового договора с исполнительным директором АО «Арзгиррайгаз» Букреевым В.В., возложены



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

обязанности с 11.02.2019г. исполнительного директора на заместителя исполнительного директора- главного инженера Цыганко А.В. на основании приказа № 94 от 08.02.2019г.

Цыганко А.В. заместитель исполнительного директора – главный инженер, подписывает документы на основании доверенности № 1 от 10.01.2019г. по 30.03.2019г.

В соответствии с решением Совета Директоров (протокол №114 от 30.05.2017г.) главным бухгалтером Общества сроком на один год назначена Жильникова Т.И. с 31.05.2017г. по 30.05.2018г.

С 31.05.2018 г. приказ № 157 от 31.05.2018г. по АО «Арзгиррайгаз» -исполняет обязанности главного бухгалтера Нелида С.И.

В соответствии с решением Совета Директоров (протокол № 124 от 25.07.2018г) главным бухгалтером Общества, назначена Нелида С.И. по 17.04.2020г.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице.

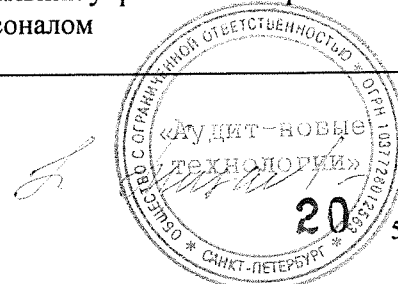
Таблица 2 Совет Директоров Общества до (18.06.2018г.)

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Романов Николай Николаевич	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Первый заместитель генерального директора
Травинов Игорь Владимирович;	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Генеральный директор
Шумей Виталий Владимирович	АО «Газпром газораспределение Ставрополь	И.о. заместителя генерального директора по корпоративной работе и имущественным отношениям
Сидоров Игорь Андреевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Южного и Северо-Кавказского федеральных округов Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Агоев Руслан Мухадинович	АО «Ставропольгоргаз»	Исполнительный директор

Председатель Совета Директоров - 18.06.2018г. Романов Николай Николаевич

Совет директоров Общества после (18.06.2018г.)

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Романов Николай Николаевич	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Первый заместитель генерального директора
Травинов Игорь Владимирович	АО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»»	Генеральный директор
Аверина Таисия Владимировна	АО «Газпром газораспределение Ставрополь	Начальник управления по работе с персоналом



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Сидоров Игорь Андреевич	АО «Газпром газораспределение»	Главный специалист группы по работе с ГРО ЮФО отдела по корпоративному взаимодействию управление по корпоративной политике
Агоев Руслан Мухадинович	АО «Ставропольгоргаз»	Исполнительный директор

Председатель Совета Директоров - со 18.06.2018г. Романов Николай Николаевич.

В 2018 году внеочередных заседаний Совета директоров не проводилось. Последнее очередное заседание Совета директоров проводилось 27.12.2018 года. Решения по крупным сделкам в течении проверяемого периода не принимались.

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице.

Таблица 3. Ревизионная комиссия Общества до (18.06.2018г.)

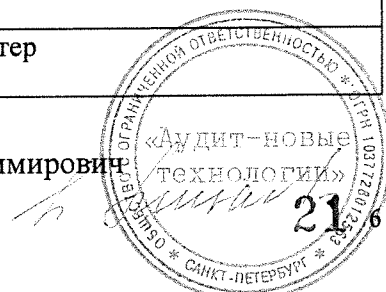
ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Коротков Илья Владимирович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный экономист Отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО "Газпром межрегионгаз"
Сидakov Анзор Хамзатович	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник финансового отдела
Мыгаль Людмила Николаевна	АО «Арзгиррайгаз»	Бухгалтер

Председатель Ревизионной комиссии – Коротков Илья Владимирович

Ревизионная комиссия Общества после (18.06.2018г.)

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Коротков Илья Владимирович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный экономист Отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО "Газпром межрегионгаз"
Тугов Зураб Казбекович	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник отдела внутреннего контроля и аудита
Мыгаль Людмила Николаевна	АО «Арзгиррайгаз»	Бухгалтер

Председатель Ревизионной комиссии – Коротков Илья Владимирович



2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) 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 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 29 декабря 2017 г. № 358.

2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) 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 8.2.

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 4).

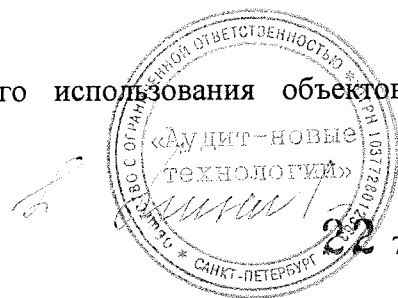


Таблица 4 Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
Здания	Свыше 30 лет
Машины и оборудование	От 5 до 15 лет
Транспортные средства	От 5 до 10 лет
Газопроводы	Свыше 30 лет
Компьютеры и оргтехника	От 2 до 3 лет
Производственный и хоз. инвентарь	От 7 до 10 лет

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

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2002 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2011 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

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

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.

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

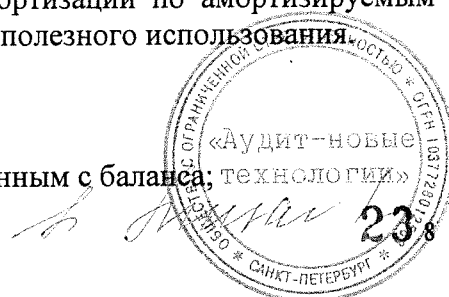
С 01.01. 2017 года Общество применяет Общероссийский классификатор ОК 013-2014.

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.

Амортизация не начисляется по:

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



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.

Согласно п.9 Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета утвержденного на 2018 год Общество переоценку объектов основных средств не проводит.

2.5 Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

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.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2011 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество денежных эквивалентов не имеет.

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежные эквиваленты в Обществе отсутствуют.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим и инвестиционным



операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде.

2.7 Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат. В бухгалтерском учете расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности, общехозяйственные затраты ежемесячно списываются на счет 20.20 «Основное производство» по выручке по видам деятельности.

2.8 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

2.9 Дебиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.10 Капитал

Уставный капитал не менялся в 2018 году и составляет 18165 руб.

В составе раздела III. Капитал и резервы по строке 1340 «Переоценка основных средств» Бухгалтерского баланса отражена сумма переоценки объектов основных средств в размере 10380 тыс. руб.

Последняя переоценка объектов основных средств производилась по состоянию на 01 января 1997 г. согласно Постановлению Правительства РФ от 07 декабря 1996 г. № 1442

2.11 Оценочные обязательства

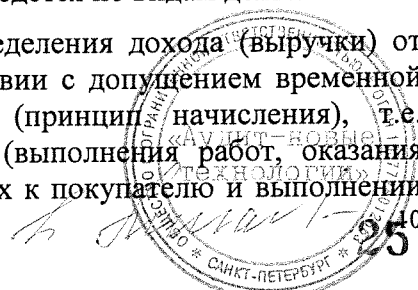
Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода;
- по вознаграждению по итогам года на 31.12.2018 года.

2.12 Доходы по обычным видам деятельности

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, работ, услуг ведется по видам деятельности.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) газопроводов и сооружений на них (ГРП, ШГРП, ШП,СКЗ) по договору аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.13 Изменение учетной политики

Учетная политика применяемая в отчетном году существенно не отличалась от учетной политики применяемой в предыдущем году.

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

3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», , 2.2 «Незавершенные капитальный вложения и оборудование к установке» 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Иное использование основных средств раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.(Таб. 5)

Таблица 5. Изменение стоимости арендованных и сданных в аренду основных средств
Тыс. руб.

Наименование показателя	(первоначальная стоимость) на 31.12.2018г.	(первоначальная стоимость) на 31.12.2017 г.	(первоначальная стоимость) на 31.12.16г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	16408	16408	16408
В том числе:			
Газопроводы и сооружения к ним	16408	16408	16408
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	3624	1263	48
В том числе:			
Земельные участки	3624	48	48



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

а/транспорт	-	1215	-
-------------	---	------	---

Объекты основных средств переданы в аренду управляющей компании АО «Газпром газораспределение Ставрополь» на основании договора аренды № 85 от 20.02.2004г.

Остаточная стоимость основных средств, переданных в аренду, составила 5137тыс. руб., 5665 тыс. руб., и 6208 тыс. руб., на 31.12.2018, на 31.12. 2017 и на 31.12. 2016 гг. соответственно.

Стоимость земельных участков, полученных по договорам аренды, составляет на 31.12.2018г. 3624 тыс. руб., на 31.12.2017г. 48 тыс.руб., на 31.12.2016г 48 тыс.руб.

Заключен договор аренды 2-х земельных участков с Территориальным управлением Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Ставропольском крае. Стоимость аренды рассчитана на основании в соответствии с п.п. «г» пункта 2 Постановления Правительства РФ от 16.07.2009г. № 582 «Об основных принципах определения арендной платы при аренде земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и о Правилах определения размера арендной платы, а также порядка, условий и сроков внесения арендной платы за земли, находящихся в собственности Российской Федерации. Договор №3-01-082 от 09.01.2017г.(транспортное средство) полученное в аренду с балансовой стоимостью 1215 тыс.руб., с 2018года расторгнут.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду, раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

В составе основных средств по состоянию на 31 декабря 2018г. учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию с 1998 года, право собственности на которые не зарегистрированы. Первоначальная стоимость составляет 2331,2 тыс.руб.,(сумма накопленной амортизации составляет 1433,7 тыс. руб.) остаточная стоимость 897,5 тыс. руб.

В составе прочих основных средств, отраженных в составе основных средств, представлена информация, приведенная в таблице (см.Таблицаб).

Таблица 6.Прочие основные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12. 2018 г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1	Основные средства	1150	493	660	137
	Прочие, в т.ч.:				
1.1	Компьютеры и оргтехника, производственный и хозяйственный инвентарь	11506	493	660	137

В 2018 и 2017 году в Обществе не имело объектов основных средств, стоимость которых не погашается.



3.2 Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Прочие внеоборотные активы
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2018 г.	На 31.12. 2017 г.	На 31.12. 2016 г.
Расходы будущих периодов: Лицензии	115	23	35
Итого	115	23	35

3.3 Налог на добавленную стоимость

По состоянию на 31.12.2018, 31.12.2017 и на 31.12.2016 сальдо по счету 19 «Налог на добавленную стоимость» отсутствует.

3.4 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

3.5 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

По строке 1230 «Дебиторской задолженности, платежи по которой в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8 Краткосрочная дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2018 г.		На 31.12. 2017г.		На 31.12. 2016г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Расчеты по авансам выданным	7728	(248)	367	(248)	343	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1036	(93)	1004	(169)	2034	(89)
Расчеты по налогам и сборам	297	-	232	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	43	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	505	-	73	-	-	-
Итого	9566	(341)	1676	(417)	2420	(89)

Движение дебиторской задолженности указано в таб.5.1. П-1, с учетом возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.

Общество не использует право на применение вычета по НДС по авансам выданным. Авансы выданные отражены в составе краткосрочной дебиторской задолженности с учетом НДС.

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 1232), представлены в таблице (см. таблица 9).

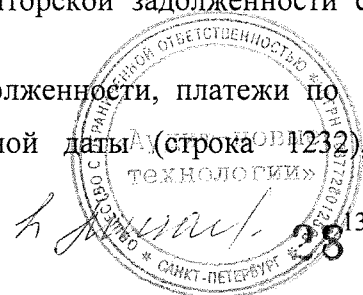


Таблица 9. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности,
тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12. 2017 г.		На 31.12. 2016г.		На 31.12. 2016 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО «Газэнергопроект»	248	(248)	248	(248)	248	-	Оформление права собственности и на имущество
Население	385	(93)	358	(130)	401	(23)	за Т/О г/оборудования
ООО "Ставрополь Газ - Сервис"	7375	-	-	-	-	-	Выполнение комплекса кадастровых работ
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	120	-	409	-	1426	-	Аванс за услуги
АО "Газпромгазораспределение Назрань"	426	-	-	-	-	-	Руководство газоопасным и работами на системе газораспределения и газопотребления в Республике Ингушетия
ИТОГО:	8554	(341)	1015	(417)	2075	(23)	-

В составе крупнейших дебетов приведены контрагенты с дебиторской задолженностью свыше ста тысяч рублей.

3.6 Денежные средства

Информация о наличии денежных средств на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

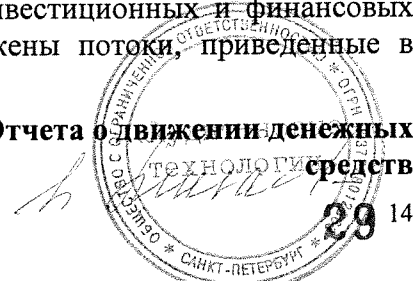
Состав денежных средств Общества раскрыт в приведенной таблице (см.Таблица 10).

Таблица 10. Денежные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12. 2016г.
Денежные средства, в т.ч.	147	320	451
на расчетных счетах	129	307	448
касса	18	13	3

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см.Таблица 11).

Таблица 11. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2018 г.	За 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций	-	-
прочие поступления всего (строка 4114), в т.ч.	36	96
АО «Газпром распределение Ставрополь» (премия)	8	8
Суммы до выяснения	-	19
Возврат подотчета	-	33
Сумма от продажи дебиторской задолженности	-	-
Сумма возмещения госпошлины	28	36
Прочие платежи всего (строка 4127), в т.ч.	(2118)	(2543)
Прочие налоги и сборы	(301)	(498)
Расчеты с разными дебиторами	(1817)	(2045)
в том числе;	-	-
Расчеты по профсоюзным взносам	(362)	(354)
Расчеты с подотчетными лицами по хоз. операциям	(888)	(1193)
Расчеты по оплате госпошлины	(43)	(61)
Расчеты по оплате услуг банка	(68)	(57)
Расчеты по выплате сумм до выяснения	(12)	(11)
Расчеты по уплате пени по налогам	(51)	(97)
Прочие платежи	(393)	(272)

3.7 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
НДС по авансам и предоплатам организации	894	47	27
Расходы будущих периодов	94	30	56
Итого	988	77	83

3.8 Капитал

Величина уставного капитала составляет 18 тыс. руб., в 2018г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2018г. на 31.12.2017г. и на 31.12.2016г. уставный капитал Общества полностью оплачен. Акции Обществом не выпускались в 2018году.

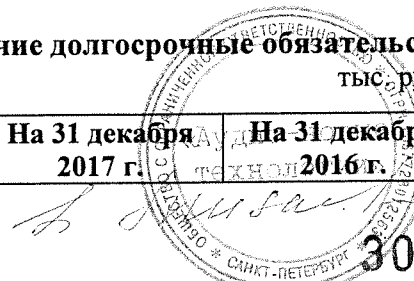
В 2016,2017, 2018г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала).

3.9 Прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса отражены обязательства, представленные в таблице 13.

Таблица13. Прочие долгосрочные обязательства
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
-------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, сроком погашения более 12 мес.	-	-	3338
Итого	-	-	3338

Согласно Соглашения о порядке погашения задолженности и графика погашения задолженности АО «Арзгиррайгаз» перед АО «Газпром газораспределение Ставрополь» от 31.12.2015 года к договору №100-094/10 от 17.02.2010 г. сумма 3338 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2016 г. представляет собой долгосрочную кредиторскую задолженность. По состоянию на 31.12.2017г. долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 3338,0 тыс. руб. полностью погашена.

3.10 Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

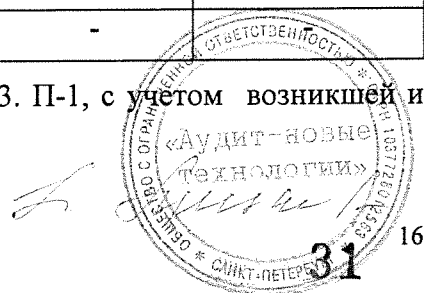
Сумма НДС по авансам полученным, отражаемым в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведена в составе прочих оборотных активов и составляет: на 31.12.2018 г. 894 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 47 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 27 тыс. руб.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1.

Таблица 14. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности

Наименование кредитора	тыс. руб.			Характер задолженности
	На 31.12.18г.	На 31.12.17г.	На 31.12.16г.	
ООО "ГАЗКОМПЛЕКТ СЕВЕРО-ЗАПАД"	-	652	-	За приобретение автотранспорта
ООО «АНТ –Информ»	-	514	-	За приобретение орг.техники
ООО"АНТ-Консалт"	153	-	-	За право использования "1С Бухгалтерия предприятие 8 КОРП " редакции 8.0.
АО "Газпромгазораспределение Ставрополь"	5548	-	-	За оказания услуг (дог.06-785/09)
ООО"Автотехника-М"	118	-	-	За строительно-монтажные работы
ИТОГО:	5819	1372	-	

Движение кредиторской задолженности указано в таб. 5.3. П-1, с учетом возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

В составе краткосрочной кредиторской задолженности приведены контрагенты с кредиторской задолженностью свыше ста тысяч рублей.

3.11 Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

3.12 Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 15).

Таблица 15. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2018г.	за 2017 г.
выручка по техническому обслуживанию сетей	48 987	49066
выручка по аренде газопроводов	847	903
выручка от СМР	4 678	3222
выручка от обслуживания и ремонта ВДГО	7 752	7397
другие виды деятельности, в том числе:	1 450	1167
кап.ремонт на газопроводах	-	219
сварочные работы по договорам	-	-
прочее	1 450	948
Итого	63 174	61755

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Выручка по крупнейшим контрагентам

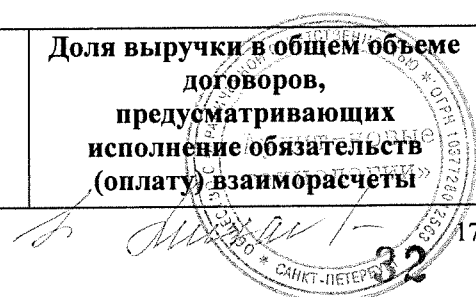
тыс. руб.

Контрагент	за 2018 г.	за 2017 г.
АО «Газпром газораспределение Ставрополь» без НДС	51 149	50738
Итого	51 149	50738

Организации, на которые приходится основная часть выручки, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) путем зачета взаимных требований (взаиморасчетов), приведены в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Организации, на которые приходится основная часть выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) взаиморасчетами.

Наименование организации	Сумма выручки, тыс. руб.	в том числе по договорам со связанными сторонами, тыс. руб.	Доля выручки в общем объеме договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) взаиморасчеты
--------------------------	--------------------------	---	---



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

АО«Газпром газораспределение Ставрополь»	51 149	51 149	79,83
Итого	51 149	51 149	79,83

3.13 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств в 2018 году.

(4558,0) тыс. руб. в составе себестоимости продукции

(1539,0) тыс. руб. в составе управленческих расходов.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 18):

Таблица 18. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
расходы по техническому обслуживанию сетей	(37 217)	(37292)
расходы по аренде газопроводов	(646)	(674)
расходы по СМР	(3 382)	(1887)
расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО	(4 813)	(4199)
другие виды деятельности, в том числе :	(829)	(887)
кап. ремонт на газопроводах	(-)	(198)
прочее	(829)	(689)
Итого	(46 887)	(44939)

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Управленческие расходы
тыс. руб.

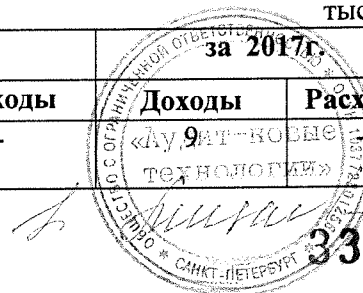
Наименование показателя	за 2018г.	за 2017 г.
материальные расходы	(621)	(647)
расчеты по страховым взносам	(2688)	(2680)
оплата труда	(9132)	(9054)
амортизация	(353)	(54)
прочие	(1292)	(915)
Итого	(14 086)	(13350)

3.14 Прочие доходы и расходы

По строке 2341 «Прочие доходы» и строке 2342 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 20).

Таблица 20. Прочие доходы и расходы
тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2018г.		за 2017г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от выбытия основных средств, (прочие доходы, связанные с	43	-	9	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Наименование дохода/расхода	за 2018г.		за 2017г.	
	выбытием)			
Сумма восстановленных резервов (по сомнительным долгам)	417	-	89	-
Суммы кредиторской задолженности, списанные в связи с истечением срока исковой давности	43	-	-	-
Доходы - госпошлина	28	-	37	-
Прочие доходы	369	-	8	-
Расходы ,связанные с оплатой услуг кредитных организаций	-	(68)	-	(58)
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	-	(46)	-	(61)
Расходы на проведение культурных и спортивных мероприятий	-	(112)	-	(102)
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	-	(700)	-	(633)
Услуги сторонних организаций	-	(382)	-	(106)
Расходы по созданию резервов(резерв по сомнительным долгам)	-	(341)	-	(417)
Прочие расходы	-	(1306)	-	(416)
Итого	900	2 955	143	(1793)

Сумма восстановленных резервов по сомнительным долгам включает в себя, сумму восстановленных резервов в связи с оплатой.

3.15 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2018г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 21).

Таблица 21. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	686	1816
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	138	364
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	440	282
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	2 199	1410
4.1	благотворительная и финансовая помощь	7	-
4.2	выплаты социального характера	700	633
4.3	соц. культурные мероприятия	112	102
4.4	создание резерва по сомнительным долгам	341	417
4.5	хоз.нужды по МБП непроизводственного назначения	24	28
4.6	корпоративная подписка	68	63
4.7	выплаты рев.комиссии и секретарю	139	142
4.8	благоустройство	7	17
4.9	выплата единовременного вознаграждения	8	8



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
4.10	Прочие	793	386
5	Постоянные налоговые активы	(85)	(2)
6.	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(425)	8
6.1	восстановление резервов по сомнительным долгам	(417)	-
6.2	Прочие	8	8
7	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	(11)	473
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(57)	2367
8.1	резерв по отпускам	(35)	2402
8.2	расходы будущих периодов	(22)	(35)
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(20)	61
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(102)	(306)
10.1	износ спецодежды	(378)	(27)
10.2	амортизация	276	(279)
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	(460)	1178

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 22).

Таблица 22. Налоги
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2018 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(1592)	19817	(21936)	(3711)
Налог на прибыль	(266)	941	(1020)	297
Налог на имущество	(2)	334	(269)	(68)
НДФЛ	(369)	4850	(4863)	(357)
Транспортный налог	-	31	(32)	1
Расчеты по страховым взносам	(511) 232	11797	(10734)	(1342) 278

Справочно:

На 31.12.2017г. по страховым взносам дебиторская задолженность составляет 232,0 тыс. руб., кредиторская задолженность 511,0 тыс. руб.

На 31.12.2018г. по страховым взносам дебиторская задолженность составляет 278,0 тыс. руб., кредиторская задолженность 1342,0 тыс. руб.

3.16 Совокупный финансовый результат периода

Наименование показателя	За 2018год	За 2017год
-------------------------	------------	------------



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строки 2400 «Чистая прибыль (убыток)».	143	1075
Итого	143	1075

3.17 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году

тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2017	3130
в т.ч. прибыль 2017 г.	1075
Направления использования прибыли в 2018 году:	
Начисление дивидендов (протокол № 28 от 18.06.2018г)	537
В распоряжении общества на приобретение внеоборотных активов протокол (№28 от 18.06.2018г)	537
Чистая прибыль 2018 г.	143
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2018	2736

Задолженность акционерам по выплате дивидендов на 31.12.2017 составила 51 тыс. руб., начислено дивидендов по решению общего собрания акционеров (протокол № 28 от 18.06.2018.) 537 тыс. руб., выплачено денежными средствами 535 тыс. руб., в том числе 67 тыс. руб. налоговые платежи (с выплаты дивидендов).

Задолженность по выплате дивидендов на 31.12.2018 составила 57 тыс. рублей.

3.18 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Показатели прибыли (убытка) на акцию

руб.

Наименование	за 2018 г.	за 2017 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года) руб.	142 739,87	1075 380,61
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	142 739,87	1075 380,61
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, (шт.)	2595	2595
Базовая прибыль (убыток) на акцию тыс. руб.	0,055	0,414

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.



4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1 Информация об операциях со связанными сторонами

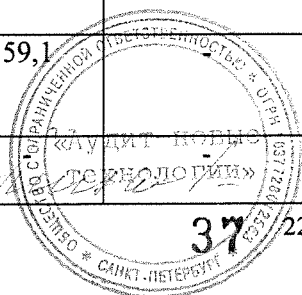
Общество входит в группу компаний ПАО «Газпром», информация о котором является общедоступной и находится в сети интернет по адресу <http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/reports/>.

АО «Арзгиррайгаз» является организацией, которую контролирует вышестоящий орган АО «Газпром газораспределение Ставрополь», зарегистрированный по адресу г. Ставрополь, пр. Кулакова-1А. АО «Газпром газораспределение Ставрополь» владеет 49,02% акций уставного капитала АО «Арзгиррайгаз». Общество передает Управляющей организации АО «Газпром газораспределение Ставрополь» все полномочия единоличного исполнительного органа согласно договора №15-701/11 от 01.06.2011г.

Операции с АО «Газпром газораспределение Ставрополь» приведены в таблице (см. 25):

Таблица 25. Операции со связанными сторонами
тыс.руб.

Наименование организации	Вид операций	За 2018 г.		За 2017 г.	
		Объем операций	Не завершены на конец отчетного периода операции	Объем операций	Не завершены на конец отчетного периода операции
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Сдача в аренду газопроводов и сооружений на них	846,7	-	903	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Услуги по агентскому договору	797,6	-	769	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Техническое обслуживание газораспределительных сетей	48 977,0	-	49 066	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Проведение мех.испытаний	-	-	-	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Информационные услуги	-	-	-	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Исполнение полномочий ген. директора	10,2	-	10,2	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Поступление ТМЦ	-	-	97,7	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Поступление прочих услуг	-	-	59,1	-
АО «Газпром газораспределение	Капитальный ремонт	508,6	-		

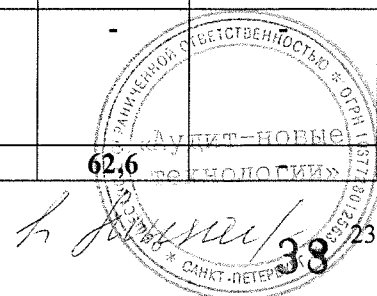


Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Капитальный ремонт надземного газопровода	508,6	-	-	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Земляные работы для технического диагностирования подземных стальных газопроводов	8,9	-	-	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Выплата дивидендов	229,3	-	169,6	-
Итого	-	51 378,3	-	51 074,6	-

Операции с другими связанными сторонами

Наименование организации	Вид операций	За 2018 г.		За 2017 г.	
		Объем операций	Не завершённые на конец отчетного периода операции	Объем операций	Не завершённые на конец отчетного периода операции
ООО «Ставрополь Газ – Сервис»	Выполнение СМР	-	-	-	-
ООО «Ставрополь Газ – Сервис»	Аренда а/транспорта	-	-	-	-
ООО «Ставрополь Газ – Сервис»	Реализация ТМЦ	-	-	26,7	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Капитальный ремонт административного здания	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Поступление прочих услуг	96,1	-	35,9	-
АО "Газпром газораспределение Назрань"	Руководство газоопасными работами на системе газораспределения и газопотребления	360,9	-	-	-
АО "Благодарненскрайгаз"	Арендная плата транспортного средства	1,7	-	-	-
ООО «Ставрополь Газ-Сервис»	Выполнение комплекса кадастровых работ)	6250,4	6250,4-	-	-
Итого		6709,1	6250,4-	62,6	



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Так же связанными сторонами являются члены Совета директоров, информация о которых отражена в п.1.3.

В 2017 году решением общего собрания акционеров протокол № 27 от 21.06.2017г:

- были произведены выплаты членам совета директоров:
- председателю совета директоров – 20,0 тыс. рублей;
- членам совета директоров - 60,0 тыс. рублей.

В 2018 году решением общего собрания акционеров протокол № 28 от 18.06.2018г:

- были произведены выплаты членам совета директоров:
- председателю совета директоров – 20,0 тыс. рублей;
- членам совета директоров - 95,0 тыс. рублей.

- Не завершённые на конец отчетного периода операции отсутствуют.

-Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности с основным хозяйственным обществом, участвующим обществом АО «Газпром газораспределение Ставрополь» и другими организациями – связанным сторонам в 2017г. и в 2018г. не создавался.

- Списание дебиторской задолженности с основным хозяйственным обществом, участвующим обществом АО «Газпром газораспределение Ставрополь» и другими организациями – связанным сторонам в 2017г. и в 2018г. не производилось.

4.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение исполнительному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см.Таблица26)

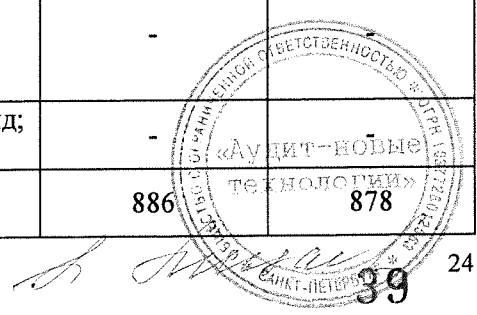
Таблица 26 Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2018г.	за 2017г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	2950	2908
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:		-
	- оплата труда;	1676	1450
	- отпускные;	203	250
	- премии;	954	1050
	- материальная помощь к отпуску;	96	157
	- прочие выплаты	21	1
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	-	
	- перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	886	878

24

39



Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2017 г. и 2018 г.

- Исполнительный директор
- Заместитель исполнительного директора -главный инженер
- Главный бухгалтер

4.3 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2018г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

4.4 Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.

В рамках плана перехода на филиальную систему АО « Газпром газораспределение Ставрополь» (управляющая компания) в 2019 году допускается прекращение нескольких видов деятельности. Однако в настоящее время окончательное решение соответствующими полномочными органами не принято.

4.5 Претензионная работа

За 2018 года направлено 990 досудебных уведомлений на общую сумму 1626,87 тыс. рублей, в том числе:

24 уведомление юридическому лицу;

966 уведомлений физическим лицам.

В результате проведенной претензионной работы произведена оплата задолженности на общую сумму 1122,00 тыс. рублей.

4.6 Исковая работа

Обществом на 31.12.2018г. подано 211 исковых заявлений на сумму 272,14 рублей, в том числе за отчетный период направлено 149 исковых заявлений на общую сумму 194,21 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2018г. взыскано по решениям суда 262,43 тыс. рублей, в том числе взыскано по искам отчетного периода 189,79 тыс. рублей. Оплачено по искам отчетного периода 216,40 тыс. рублей

Юридической службой Общества постоянно проводятся мероприятия по взысканию задолженности дебиторов-неплательщиков, включая работу по розыску расчетных счетов должников. Все судебные решения переданы в Службу судебных приставов для взыскания долгов.

Результатом претензионно-исковой работы Общества за отчетный период является поступление денежных средств в размере 1338,40 тыс. рублей.

На конец отчетного периода сумма дебиторской задолженности во взыскании составляет 55,74 тыс. рублей.

4.7.Информация о рисках

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности



Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

Кредитные риски

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств.

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва на снижение стоимости дебиторской задолженности. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв под снижение стоимости дебиторской задолженности является достаточным

4.8 Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства у общества отсутствуют

Условные обязательства и условные активы, которые в будущем с большей степенью вероятности могут привести к уменьшению или увеличению (соответственно) экономических выгод Общества, по состоянию на 31 декабря 2018 г. не имели места.

Заместитель исполнительного директора-
главный инженер

Главный бухгалтер

«22» февраля 2019г.

А.В. Цыганко

С.И. Нелида

