

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 года**

Организация АО "Кочубеевскрайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по

Коды		
0710001		
31	12	2019
03256316		
2610000044		
35.22		
12267	16	
384		

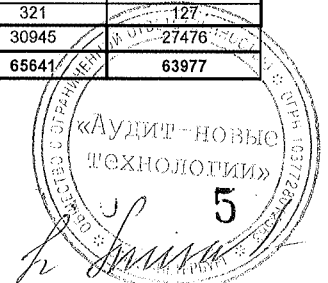
деятельности Распределение газообразного топлива ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности
акционерное общество / частная по ОКПО/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 357000, РФ, Ставропольский край, с. Кочубеевское, ул. Новая, 64

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-новые технологии"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7728284872
ОГРН/ОГРНИП	1037728012563

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1 П-1, 3.1 П-2	Основные средства, в т.ч.	1150	31757	33128	35064
2.1 П-1	здания	11501	1113	1207	1301
2.1 П-1	машины и оборудования	11502	6144	7744	8669
2.1 П-1	транспортные средства	11503	2901	3855	4366
2.1 П-1	газопроводы и сооружения к ним	11504	19092	19024	20279
2.1 П-1	незавершенные капитальные вложения	11505	1479	623	69
2.1 П-1	прочие ОС	11506	1028	675	380
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1094	1527	1416
3.2 П-2	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	50	41	21
	расходы будущих периодов	1190	50	41	21
	Итого по разделу I	1100	32901	34696	36501
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1 П-1, 3.3 П-2	Запасы, в т.ч.	1210	5342	6148	6596
	сырье и материалы	12101	5342	6148	6596
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	31	108	9
5.1 П-1, 3.4 П-2	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	25585	24078	20544
	ожидаемая к погашению в теч. 12 мес.	1231	25585	24078	20544
5.1 П-1	расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	12310	13373	13163	77
5.1 П-1	расчеты с покупателями и заказчиками	12311	10134	10680	20439
5.1 П-1	расчеты с разными дебиторами и кред.	12312	79	7	6
5.1 П-1	расчеты по налогам и сборам	12313	1999	228	22
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.5 П-2	Денежные средства и денежные эквиваленты, в. ч.	1250	697	290	200
	касса организации	12501	56	36	41
	расчетные счета	12501	641	254	159
3.6 П-2	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	1715	321	127
3.6 П-2	НДС по авансам и предоплатам	12601	1715	321	127
	Итого по разделу II	1200	33370	30945	27476
	БАЛАНС	1600	66271	65641	63977



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
3.7 П-2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18	18	18
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов, в т.ч.	1340	15978	15978	16049
	переоценка основных средств	13401	15978	15978	16049
	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), в т.ч.	1370	19466	16409	16283
	прибыль (убыток) текущего года	13701	3437	760	1526
	прибыль (убыток) прошлых лет	13702	16029	15649	14757
	Итого по разделу III	1300	35463	32406	32351
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1307	1120	933
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1307	1120	933
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.8 П-1, 5.3 П-2	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	18221	17896	15183
5.3 П-1	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3807	2021	2718
5.3 П-1	расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	15202	816	1058	660
5.3 П-1	расчеты по налогам и сборам	15203	7296	7789	5796
5.3 П-1	расчеты по соцстраху и обеспечению	15204	2067	2586	2298
5.3 П-1	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3580	3927	3243
5.3 П-1	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15506	239	222	218
5.3 П-1	расчеты с разными дебит. и кредит.	15507	416	293	250
	Доходы будущих периодов	1530	7263	7995	8733
7.0 П-1, 3.9 П-2	Оценочные обязательства, в т.ч.	1540	4017	6224	6777
7.0 П-1	предстоящие расходы на оплату отпусков	15401	4017	3136	2918
7.0 П-1	предстоящие расходы на выплату вознаграждения по итогам года	15402	-	3088	3859
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	29501	32115	30693
	БАЛАНС	1700	66271	65641	63977

Руководитель
Главный бухгалтер
" 17 " февраля 20 20 г.

В.В.Лесовой
(расшифровка подписи)

Е.С.Наташина
(расшифровка подписи)

Примечания
1. Указывается номер соответствующего пояснения.

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

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

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

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



Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 19 г.

Организация АО "Кочубеевскрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

деятельности

Распределение газообразного топлива

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество / частная

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

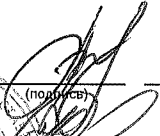
по ОКЕИ

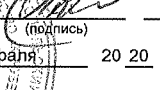
Коды		
0710002		
31	12	2019
03256316		
2610000044		
35.22		
12267	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 20 19 г. ³	За январь-декабрь 20 18 г. ⁴
3.10 П-2	Выручка ⁵	2110	113999	110055
	выручка по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2111	81939	81239
	выручка по аренде газопроводов	2112	3009	2692
	выручка от СМР	2113	4843	5572
	выручка от обслуживания и ремонта ВДГО др. организаций и населения	2114	23574	18586
	выручка от прочих видов деятельности	2115	634	1966
3.11 П-2	Себестоимость продаж	2120	(85925)	(85512)
	расходы по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2121	(63439)	(64425)
	расходы по аренде газопроводов	2122	(2339)	(2119)
	расходы от СМР	2123	(4191)	(4124)
	расходы от обслуживания и ремонта ВДГО др. организаций и населения	2124	(15835)	(14109)
	расходы от прочих видов деятельности	2125	(121)	(735)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	28074	24543
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
3.11 П-2	Управленческие расходы	2220	(23115)	(23369)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4959	1174
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
3.12 П-2	Прочие доходы, в т.ч.	2340	2459	2113
	доходы в виде восстан. оценочных резервов	23401	792	1017
	доходы связанные с безвозмездным получением активов	23402	732	738
	прочие	23403	935	358
3.12 П-2	Прочие расходы, в т.ч.	2350	(2925)	(2407)
	расходы на услуги банков	23501	(105)	(88)
	расходы на социальные нужды	23502	(627)	(651)
	расходы в виде образования оценочных резервов	23503	(994)	(791)
	госпошлина	23504	(9)	(99)
	расходы на списание материалов	23505	(203)	(51)
	прочие	23506	(987)	(727)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4493	880
3.13 П-2	Текущий налог на прибыль	2410	(278)	(-)
3.13 П-2	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1)	(100)
3.13 П-2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(188)	(187)
3.13 П-2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(434)	(111)
	Прочее	2460	(156)	(44)
3.14 П-2	Чистая прибыль (убыток)	2400	3437	760



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 20 19 г. ³	За январь-декабрь 20 18 г. ⁴
	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	-	-
3.14 П-2	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	3437	760
3.15 П-2	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

 (подпись) В.В.Лесовой
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 (подпись) Е.С.Наташина
 (расшифровка подписи)

17 февраля 20 20 г.

Примечания

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

3. Указывается отчетный период.
 4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
 5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
 6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Отчет об изменениях капитала за 20 19 г.

Коды			
0710004			
31	12	2019	
3256316			
2610000044			
35.22			
12267		16	
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Организация АО "Кочубеевскрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Распределение газообразного топлива

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество / частная

по ОКОПФ/ОКФС

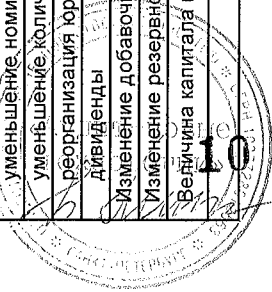
Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ¹	3100	18	(-)	16049	1	16283	32351
За 20 18 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	760	760
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	760	760
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(705)	(705)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(705)	(705)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(71)	-	71	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	3200	18	(-)	15978	1	16409	32406
За 20 19 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3437	3437
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3437	3437
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
восстановление дивидендов	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(380)	(380)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(380)	(380)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	18	(-)	15978	1	19466	35463



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	32351	760	(705)	32406
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	32351	760	(705)	32406
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	16283	760	(634)	16409
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	16283	760	(634)	16409
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: в том числе дополнительный капитал					
до корректировок	3402	16049	(71)	-	15978
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	16049	(71)	-	15978



в том числе : уставной капитал (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	18	-	-	18
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	18	-	-	18
в том числе : резервный капитал (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	1	-	-	1
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	1	-	-	1



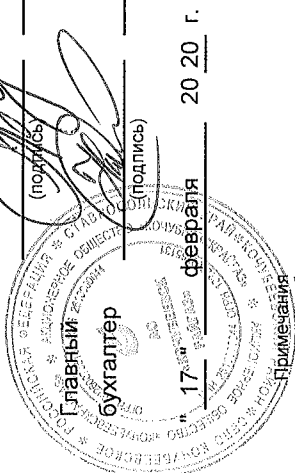
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3600	42726	40401	41084

Руководитель

В.В.Лесовой
(расшифровка подписи)

Е.С.Наташина
(расшифровка подписи)



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



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019г.

Организация	АО "Кочубеевскрайгаз"	Форма по ОКУД	0710005
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
Деятельность	Распределение газообразного топлива	по ОКПО	3256316
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество / частная	ИНН	2610000044
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	35.22
		по ОКФС	12287 16
		по ОКЕИ	384

Показатель	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г.	За Январь - Декабрь 2018г.
Денежные потоки от текущих операций				
	Поступления - всего	4110	113420	124268
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе:	4111	110164	114898
	основному обществу	4111.1	107567	113261
	прочим	4111.2	2597	1637
	от арендных платежей	4112	2647	3522
	налог на добавленную стоимость	4113	-	5580
3.5 (1-2)	прочие поступления	4114	609	279
	Платежи - всего	4120	(110095)	(123070)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12848)	(29499)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(94313)	(90336)
	в т.ч. налог на доходы физических лиц	4122.1	(9366)	(8985)
	в т.ч. страховые взносы	4122.2	(21325)	(19748)
	налога на прибыль	4125	(2036)	(911)
3.5 (1-2)	прочие платежи	4129	(898)	(2324)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3325	1198
Денежные потоки от инвестиционных операций				
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(2552)	(366)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2552)	(366)
	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	-	-
	Галпрома	4225	-	-
	налог на добавленную стоимость	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

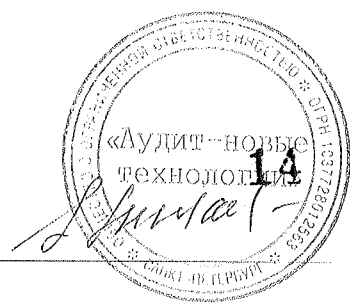
Показатель	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г.	За Январь - Декабрь 2018г.
Денежные потоки от финансовых операций				
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(366)	(742)
	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)	4322	(366)	(742)
	в том числе налоговые платежи	4322.1	-	(42)
	долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(366)	(742)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	407	90
	Сальдо денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	290	200
	Сальдо денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	697	290
		4490	-	-



Лесовой В.В.
(подпись)

Главный бухгалтер

Наташина Е.С.
(расшифровка подписи)



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах П-1 за 2019 год

тыс. рублей

АО "Кочубеевскийгаз"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		накислено от амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 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	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	Выбыло объектов	перевод в другую группу	накислено амортизации	Пероначальная стоимость	Накопленная амортизация	пероначальная стоимость
основные средства	5200	за 2019 г.	94063	(61538)	(61538)	2 552	(321)	-	-	(4779)	-	-	96294
	5210	за 2018 г.	92793	(57798)	(57798)	2 418	(1148)	-	-	(4869)	-	-	94063
	5201	за 2019 г.	3993	(2786)	(2786)	-	-	-	-	(94)	-	-	3993
	5211	за 2018 г.	3993	(2692)	(2692)	-	-	-	-	(94)	-	-	3993
машины и оборудование	5202	за 2019 г.	17242	(9498)	(9498)	-	-	-	-	(1600)	-	-	17242
	5212	за 2018 г.	17541	(8872)	(8872)	1 035	(28)	1306	28	(654)	-	-	17242
	5203	за 2019 г.	17655	(13800)	(13800)	235	(295)	-	295	(1189)	-	-	17595
	5213	за 2018 г.	16634	(12268)	(12268)	535	(820)	-	781	(2313)	-	-	17655
транспортные средства	5204	за 2019 г.	53839	(34815)	(34815)	1 704	-	-	-	(1636)	-	-	55543
	5214	за 2018 г.	52472	(32193)	(32193)	367	-	-	-	(1622)	-	-	53839
	5205	за 2019 г.	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150
	5215	за 2018 г.	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150
прочие ОС	5206	за 2019 г.	1184	(659)	(659)	613	(26)	-	26	(260)	-	-	1771
	5216	за 2018 г.	1003	(773)	(773)	481	(300)	-	300	(186)	-	-	1184
	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

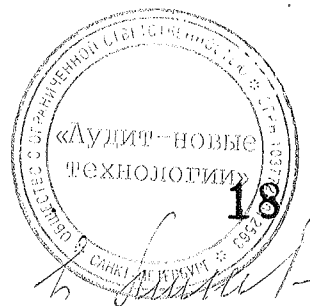
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по капитальным вложениям	5240	за 2019 г.	623	3570	-	(2714)	1479
Транспортные средства	5242	за 2018г.	69	2971	-	(2427)	623
компьютеры и оргтехника	5243	за 2019 г.	-	235	-	(235)	-
газопроводы и сооружения к ним	5244	за 2018 г.	-	613	-	(535)	-
машины и оборудование	5254	за 2019 г.	623	488	-	(613)	-
	5254	за 2018 г.	69	2722	-	(1866)	1479
	5254	за 2019 г.	-	921	-	(367)	623
	5254	за 2018 г.	-	1034	-	(1034)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате:	5260	2552	367	2552	367
Газовые сети ст. Беломечетская, с. Казиминское, с. Новая Деревня, с. Ивановское,	5261				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате:	5270	(321)	-		
частичной ликвидации - всего:	5271	(321)	-		
Транспортные средства, производственный инвентарь					



2.4. Иное использование основных средств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная (восстановительная) стоимость)	5280	55543	53472	53472
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	29 540	26 655	28 073
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



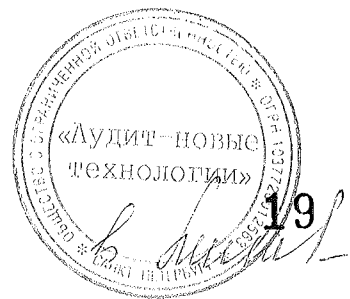
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	наисложение процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, входящие в залого - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	списано в составе прочих расходов	резерв под снижение стоимости	востановление резерва под обесценение ТМЦ	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	6153	(5)	10084	(10321)	(349)	(1)	221	X	5567	(225)
	5420	за 2018 г.	6645	(49)	7434	(7926)	-	(44)	-	X	6153	(5)
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	6153	(5)	10084	(10321)	(349)	(1)	221	-	5567	(225)
	5421	за 2018 г.	6645	(49)	7434	(7926)	-	(44)	-	-	6153	(5)



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			погашение							корректировка	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	ма величин резерва (в т.ч. создание)	уценка по условиям договора	величина сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	24869	(791)	148426	-	(146936)	-	791	(774)	26359	(774)		
	5530	за 2018 г.	21518	(974)	152552	-	(149201)	-	974	(791)	24869	(791)		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные расчеты по налогам и сборам Прочая	5511	за 2019 г.	11471	(791)	141683	-	(142446)	-	791	(774)	10908	(774)		
	5531	за 2018г.	21413	(974)	129971	-	(139913)	-	974	(791)	11471	(791)		
	5512	за 2019 г.	13163	-	4328	-	(4118)	-	-	-	13373	-		
	5532	за 2018г.	77	-	20601	-	(7515)	-	-	-	13163	-		
	5513	за 2019 г.	228	-	2108	-	(337)	-	-	-	1999	-		
	5533	за 2018г.	22	-	1556	-	(1350)	-	-	-	228	-		
	5514	за 2019 г.	7	-	107	-	(35)	-	-	-	7	-		
	5534	за 2018г.	6	-	424	-	(423)	-	-	-	79	-		
	5500	за 2019 г.	24869	(791)	148426	-	(146936)	-	791	(774)	26359	(774)		
	5520	за 2018г.	21518	(974)	152552	-	(149201)	-	974	(791)	24869	(791)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	773	-	791	-	974	-	974	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	773	-	791	-	974	-	974	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей), прочая	5542 5543 5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-



5.3. Наличие 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)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	выбыло погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	17896	172309	-	(171984)	-	18221
	5580	за 2018 г.	15183	178566	-	(175853)	-	17896
	5561	за 2019 г.	2021	18810	-	(17024)	-	3807
	5581	за 2018 г.	2718	17784	-	(18481)	-	2021
	5562	за 2019 г.	1058	18662	-	(18904)	-	816
	5582	за 2018 г.	660	30947	-	(30549)	-	1058
	5563	за 2019 г.	7789	35290	-	(35783)	-	7296
	5583	за 2018 г.	5796	34998	-	(32405)	-	7789
	5564	за 2019 г.	2586	21915	-	(22434)	-	2067
	5584	за 2018 г.	2298	21029	-	(20741)	-	2586
Краткосрочная кредиторская задолженность по оплате труда	5566	за 2019 г.	3927	74137	-	(74484)	-	3580
	5586	за 2018 г.	3243	72032	-	(71348)	-	3927
	5567	за 2019 г.	515	3495	-	(3355)	-	655
	5587	за 2018 г.	468	2376	-	(2329)	-	515
	5550	за 2019 г.	17896	172309	-	(171984)	-	18221
Итого	5570	за 2018 г.	15183	178566	-	(175853)	-	17896



5.4. Прероченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	8055	8055	8046
Расходы на оплату труда	5620	70657	69985
Отчисления на социальные нужды	5630	21230	21024
Амортизация	5640	47780	48668
Прочие затраты	5650	4318	4458
Итого по элементам	5660	109040	108881
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	109040	108881



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6224	8435	10642	-	4017
в том числе:						
оплата отпуска	5701	1685	6479	5081	-	3083
вознаграждение по итогам года	5702	3088	-	3088	-	-
ПЕР страх. часть	5703	1051	1424	1797	-	678
ПЕР накопительная часть	5704	-	-	-	-	-
ФФОМС	5705	243	330	416	-	157
ФСС	5706	138	187	236	-	89
Опосредств. на травматизм	5707	10	11	16	-	5
Компен. За неисполн.	5708	-	-	-	-	-
Доплачено на страх. часть	5709	9	4	8	-	5

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	383	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	383	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		Получено за год	Возвращено за год
за 2017 г.	5910	-	-
за 2016 г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2017 г.	5911	-	-
за 2016 г.	5921	-	-

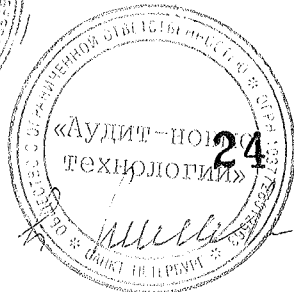
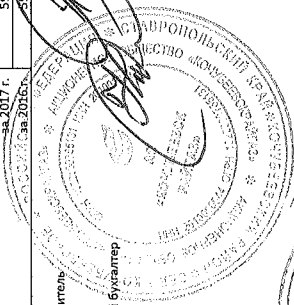
Лесовой В.В.

Наташина Е.С.

17.02.2020 г.

Руководитель

Главный бухгалтер



П-2

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 год
АО «Кочубеевскрайгаз»



Оглавление

1. Общие сведения	3
1.1. Общая информация.....	3
1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах	4
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	7
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	7
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.....	7
2.3. Инвентаризация активов и обязательств	7
2.4. Основные средства.....	7
2.5. Материально-производственные запасы	9
2.6. Денежные средства	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 отчетности.....	11
3.1. Основные средства.....	11
3.2. Прочие внеоборотные активы.....	11
3.3. Запасы	12
3.4. Дебиторская задолженность	12
3.5. Денежные средства	13
3.6. Прочие оборотные активы	14
3.7. Капитал.....	14
3.8. Кредиторская задолженность	15
3.9. Оценочные обязательства	15
3.10. Доходы от обычных видов деятельности	16
3.11. Расходы по обычным видам деятельности.....	16
3.12. Прочие доходы и расходы.....	17
3.13. Налогообложение.....	17
3.14 Чистая прибыль к распределению.....	18
3.15. Прибыль (убыток) на акцию	19
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	19
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	200
5.1. Информация об операциях со связанными сторонами	20
5.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу.....	22
5.3 Условные обязательства и условные активы.....	23
5.4 События после отчетной даты , риски.....	23
5.5 Претензионная работа	24
5.6. Информация по прекращаемой деятельности.....	24



1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Акционерное Общество «АО «Кочубеевскрайгаз».

Сокращенное наименование: АО «Кочубеевскрайгаз».

Государственная регистрация: Зарегистрировано администрацией Кочубеевского района Ставропольского края от 01.02.1994г. за № 42.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы России № 8 по Ставропольскому краю. Зарегистрированном до 01.07.2002г. серия 26 № 00212972 от 16.10.2002г. за основным государственным регистрационным номером 1022600765131.

Местонахождение Общества: 357000, Ставропольский край, Кочубеевский район, с. Кочубеевское, ул. Новая, 64.

Уставный капитал Общества составляет 17 655 руб. и разделен на 3 531 штук обыкновенных именных акций номиналом 5 руб. Состав Акционеров Общества приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1 Акционеры Общества

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	48,99%	1730
АО «Газпром газораспределение»	1,05%	37
Физические лица	49,96%	1764

Физические лица (бенефициарные владельцы) имеющие более 25% акций отсутствуют.

Физические лица, владеющие пакетами ценных бумаг более 5% отсутствуют.

Данная информация подтверждается Держателем реестра акционеров газовой промышленности АО «СР-ДРАГа» по состоянию на 31.12.2019 года.

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, ул. Синявинская, д. 3, корп. 2.

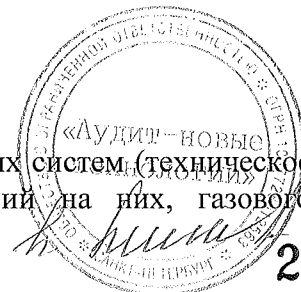
Тел./факс: (495) 988-95-61.

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

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам и др.);



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

- газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий и организаций, выполнение строительно - монтажных работ, выполнение функций заказчика-застройщика, оказание посреднических услуг в строительстве и др.;
- пуск газа, врезки в действующие газопроводы, строительство станций катодной защиты, наладка автоматики котельных, ремонт счетчиков, поверка приборов хранения и перевалка СУГ и др.;
- оперативно-диспетчерское управление сетями газораспределения;
- обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования;
- разработка проектно-конструкторской документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;
- сдача имущества в аренду;
- изготовление газоиспользующего оборудования и газовых приборов и запасных частей для них;
- оптовая и розничная торговля;
- перевозка грузов и транспортно-эксплуатационное обслуживание;
- выполнение мероприятий по гражданской обороне, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечению пожарной безопасности в соответствии с законодательством РФ.

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

1. Лицензия № 26-Б/00097 от 03.03.2015г. на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

Численность работников Общества составила 209, 209 и 204 человек на 31 декабря 2017, на 31 декабря 2018, на 31 декабря 2019 г. соответственно.

1.2 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 01.07.2011 №15-712/11.

Частично полномочия по управлению Обществом переданы управляющей организацией исполнительному директору Коцба Али Карповичу на основании генеральных доверенностей:

- от 31.03.2018 № 85 (срок действия 31.03.2018 по 30.03.2019.

Трудовой договор с исполнительным директором Коцба А.К. заключен:

- от 19.05.2017 № 11/17 сроком действия с 23.05.2017 по 18.05.2020.

Ограничения полномочий на совершение сделок от имени Общества предусмотрены генеральными доверенностями от 31.03.2018 № 85, согласно которым управляющая компания уполномочивает исполнительного директора совершать сделки после предварительного письменного согласования с Управляющей организацией.

Трудовой договор с исполнительным директором Коцба А.К. № 11/17 от 19.05.2017 года был расторгнут согласно приказа № 63-ОК от 27.09.2019 по заявлению работника с 30.09.2019.

Частично полномочия по управлению Обществом переданы управляющей организацией технику ПТО Лесовому Владимиру Владимировичу на основании генеральной доверенностей:



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

- от 01.10.2019 № 759 (срок действия 01.10.2019 по 31.12.2019).

- от 01.01.2020 № 14 (срок действия 01.01.2020 по 31.12.2020).

Трудовой договор с техником ПТО Лесовым В.В. заключен:

от 01.10.2019 года № 422 (с 01.10.2019 на неопределенный срок).

Ограничения полномочий на совершение сделок от имени Общества указанной доверенностью согласно которой управляющая компания уполномочивает техника ПТО совершать сделки после предварительного письменного согласования с Управляющей организацией.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 3.1, 2).

Таблица 2. Совет Директоров Общества, согласно протокола №1/2018 до 17.06.2019г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Агоев Р.М.	АО «Ставропольгоргаз»	Исполнительный директор
Аверина Т.В.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник управления по работе с персоналом
Романов Н.Н.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Первый заместитель генерального директора .
Сидоров И.А.	АО «Газпром газораспределение»	Главный специалист отдела по корпоративной политике
Травинов И.В	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Генеральный директор

Председатель Совета Директоров – Романов Н.Н., до 17.06.2019г.

Таблица 3. Совет Директоров Общества, согласно протокола № 1/2019 с 17.06.2019г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Селезнев Д.Г.	АО «Газпром межрегионгаз »	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям
Осипова А.Е.	АО «Газпром межрегионгаз »	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию управления по имуществу и корпоративным отношениям
Елецкий А.С.	АО «Газпром межрегионгаз »	Руководитель группы отдела по корпоративному взаимодействию управления по имуществу и корпоративным отношениям
Сидоров И.А.	АО «Газпром газораспределение»	Главный специалист отдела по корпоративной политике
Аверина Т.В.	АО «Газпром газораспределение»	Начальник управления по работе с персоналом

Председатель Совета Директоров – Сидоров И.А.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год
Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице .

Таблица 4. Ревизионная комиссия Общества, согл. протокола №1/2018 до 17.06.2019г.

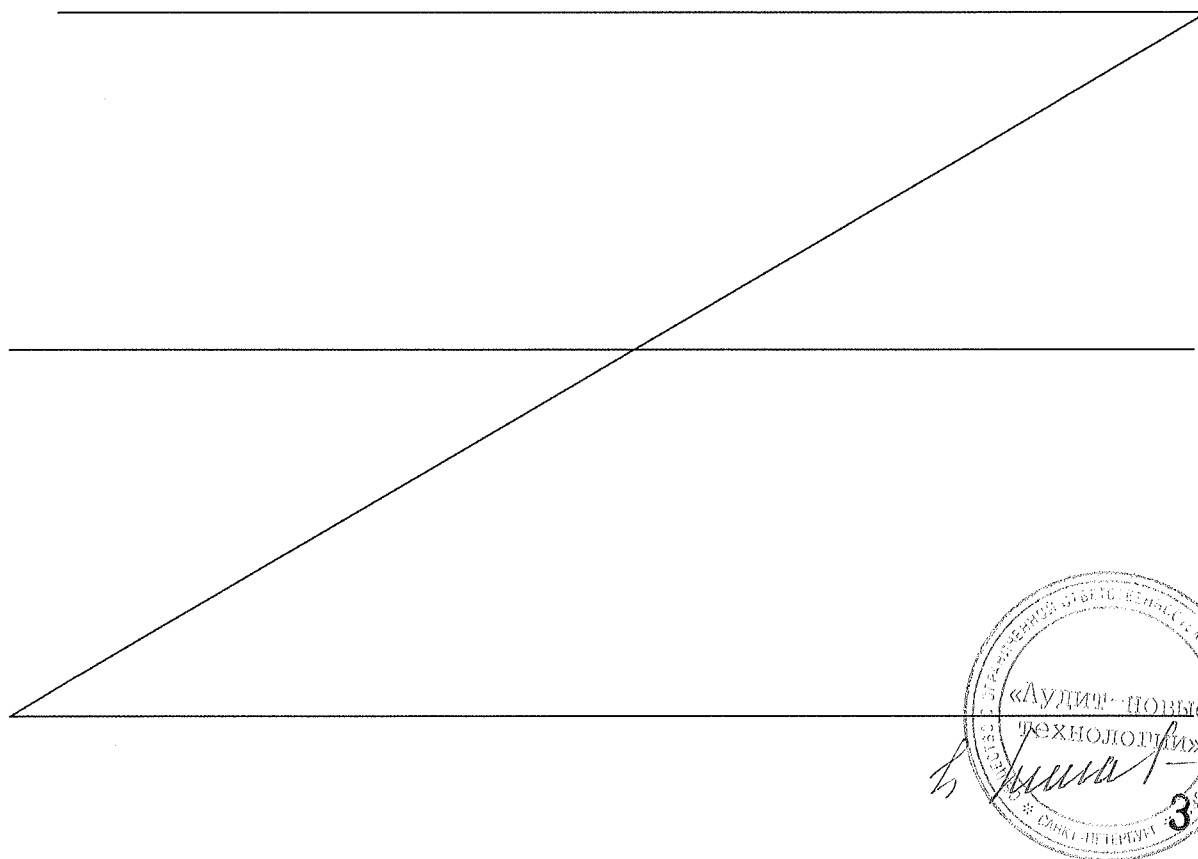
ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Коротков Илья Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования
Садчикова Людмила Сергеевна	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник управления планирования, финансирования и контроля за деятельностью ГРО
Байковская Галина Юрьевна	АО «Кочубеевскрайгаз»	Бухгалтер

Председатель Ревизионной комиссии – Коротков Илья Владимирович.

Таблица 5. Ревизионная комиссия Общества, согл. протокола № 1/2019 с 17.06.2019г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Коротков Илья Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист отдела бюджетирования РГК и ГРО СКФО и прочих обществ
Ермоленко Наталия Ивановна	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Главный экономист по планированию планово-экономического отдела
Байковская Галина Юрьевна	АО «Кочубеевскрайгаз»	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 2019 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов, утверждено приказом 29.12.2018 № 372-П.

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: Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0 (1С:Предприятие), с расширением АИС ГРО.

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

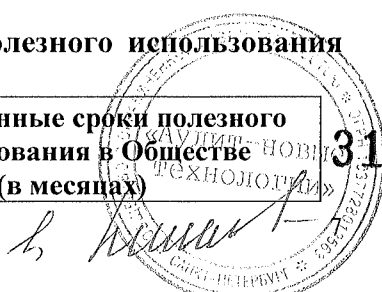
Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 ноября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 1 ноября. Инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иного имущества, 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 6).

Таблица 6. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
	

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Свыше 2 лет до 3 лет включительно	36
Свыше 3 лет до 5 лет включительно	60
Свыше 5 лет до 7 лет включительно	84
Свыше 7 лет до 10 лет включительно	120
Свыше 10 лет до 15 лет включительно	180
Свыше 15 лет до 20 лет включительно	240
Свыше 20 лет до 25 лет включительно	300
Свыше 25 лет до 30 лет включительно	360
Свыше 30 лет	480

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.

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 01.01.2012 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.

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

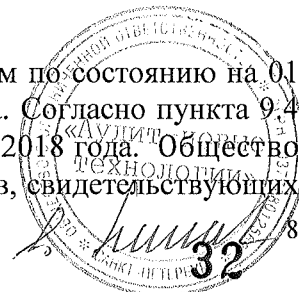
Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

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.

Последняя переоценка основных средств производилась Обществом по состоянию на 01 января 2003 года на основании Приказа № 154-п от 04.01.2003 года. Согласно пункта 9.4 Учетной политики, утвержденной приказом № 372-П от 29 декабря 2018 года, Общество в последующем переоценивает их регулярно при наличии признаков, свидетельствующих



о существенном отличии стоимости основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете и отчетности от текущей (восстановительной) стоимости аналогичных основных средств на рынке.

Обществом в 2019 году переоценка объектов основных средств не проводилась. Согласно протокола решения о необходимости переоценки стоимости объектов основных средств, входящих в однородную группу объектов на 31.12.2019. Изменение текущей (восстановительной) стоимости на 31.12.2019 г составило 7,7%, что в соответствии с Методикой переоценки основных средств, действующей в 2019 году, признается незначительным. В соответствии с Методикой переоценки основных средств, изменение текущей (восстановительной) стоимости признается существенным, если величина превышает 10%.

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 01.01.2012 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

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

- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- 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, инвестиционным и финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.



2.7 Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода пропорционально объему выполненных работ.

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.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

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

АО «Кочубеевскрайгаз» создало резервный капитал в размере 883 рубля, согласно решения общего собрания акционеров (Протокол № 19 от 22.06.2010 года).

В составе раздела III. Капитал и резервы по строке 1340 «Переоценка основных средств» Бухгалтерского баланса отражена сумма переоценки объектов основных средств в размере 15 978,0 тыс. рублей.

2.11 Оценочные обязательства

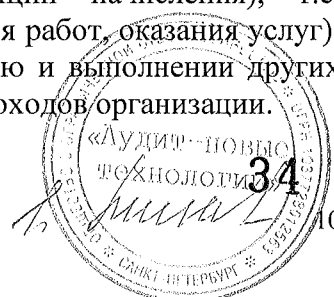
Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного месяца;
- по выплате вознаграждения по итогам работы за год по состоянию на 31 декабря текущего года.

2.12 Доходы по обычным видам деятельности

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (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 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 активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

2.13 Изменение учетной политики

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

3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств» Пояснений П-1. Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами П-1, 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств, переданных в аренду, составила 55 543 тыс. рублей, 53 472 тыс. рублей и 53 472 тыс. рублей на 31 декабря 2019, на 31 декабря 2018 и на 31 декабря 2017 г. соответственно. Увеличение первоначальной (восстановительной) стоимости произошло за счет технического перевооружения газовых сетей.

Общество передало в пользование АО «Газпром газораспределение Ставрополь» по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2019 г. – 19 092,0 тыс. рублей;

в 2018 г. – 19 024,0 тыс. рублей;

в 2017 г. – 20 278,4 тыс. рублей.

Первоначальная стоимость основных средств, полученных в аренду и числящихся на забалансовом учете баланса составила 29 540 тыс. рублей, 26 655 тыс. рублей и 28 073 тыс. рублей на 31 декабря 2019, на 31 декабря 2018 и на 31 декабря 2017 г. соответственно.

Общество получило в пользование основные средства на общую сумму 2924,8 тыс. рублей: в том числе по следующим договорам аренды:

АО «Газпром газораспределение Ставрополь» договор №11-0012/18 от 24.01.2018г., договор № 5-13-096/19 от 04.07.2019г (срок с 01.07.2019 по 31.12.2019)

АО «Предгорныйрайгаз» договор № 78/18ЮГ/5-13-210/18 от 22.12.2018 (срок действия до 10.12.2019)

3.2 Прочие внеоборотные активы

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

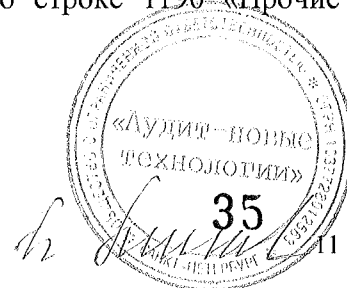


Таблица 7. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
НДС по авансам и предоплатам	50	41	21
Итого	50	41	21

3.3 Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

3.4 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1, информация приведена с учетом поступившей и погашенной дебиторской задолженности. К крупнейшим дебиторам общества относятся контрагенты с дебиторской задолженностью свыше 100 тысяч рублей. Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности представлены в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Крупнейшие дебиторы
тыс. руб.

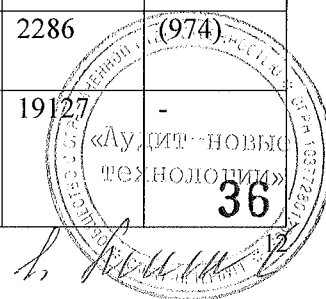
Наименование дебитора	На 31.12. 2019 г.		На 31.12. 2018 г.		На 31.12. 2017 г.		Характер зadolженно сти
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО «Ставрополь Газ-Сервис»	13100,0	-	13100,0	-	-	-	Текущая зadolженность
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	6394,5	-	9016,7	-	-	-	
ОАО «Газпром газораспределение Ставрополь»	-	-	-	-	19127,4	-	Текущая зadolженность
Итого	19494,5	-	22116,7	-	19127,4	-	

Общество не использует право на применение вычета налога на добавленную стоимость по авансам выданным. Авансы выданные, отражаются в составе краткосрочной дебиторской задолженности и приведены с учетом НДС.

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 9).

Таблица 9. Краткосрочная дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2019 г.		На 31.12. 2018г.		На 31.12. 2017 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	10908	(774)	11471	(791)	21413	(974)
зadolженность населения за газ	4528	(774)	3057	(791)	2286	(974)
зadolженность по договору оказания услуг по тех. обслуживанию и ремонту	6380	-	8414	-	19127	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Авансы выданные	13373	-	13163	-	77	-
Расчеты по налогам и сборам	1999	-	228	-	22	-
Прочая всего	79	-	7	-	6	-
Итого	26359	(774)	24869	(791)	21518	(974)

3.5 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)

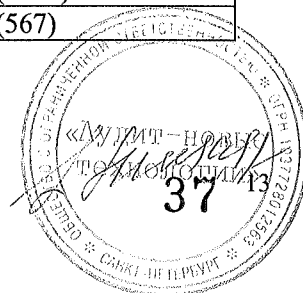
Таблица 10. Денежные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Денежные средства, в т.ч.			
Касса	56	36	41
на расчетных счетах	641	254	159
Итого денежные средства	697	290	200

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
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций, в т.ч.	113420	124268
Поступления от продажи услуг	110164	114898
От арендных платежей	2647	3522
Налог на добавленную стоимость	-	5569
прочие поступления всего (строка 4114)	609	279
в т.ч. : поступление от мин.соц.защиты (обучение предпенсионников)	383	-
возмещение госпошлины	107	209
прочие	119	70
Платежи, в т.ч.	(110095)	(123070)
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы и услуги	(12848)	(29499)
В связи с оплатой труда работников	(94313)	(90336)
в т.ч. налог на доходы физических лиц	(9366)	(8985)
в т.ч. отчисления по страховым взносам	(21325)	(19748)
Налога на прибыль	(2063)	(911)
прочие платежи всего (строка 4129)	(898)	(2324)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	(1757)
прочие	(898)	(567)



3.6 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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
НДС по авансам и предоплатам	1715	321	127
Итого	1715	321	127

3.7 Капитал

Величина уставного капитала составляет 18,0 тыс. руб., в 2019г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2019г., на 31.12.2018г. и на 31.12.2017г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см.

Таблица 13).

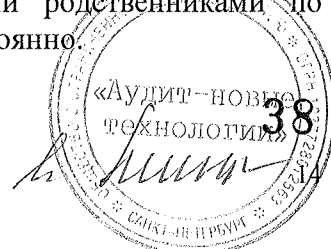
Таблица 13. Акции, выпущенные Обществом

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.
Выпущенные и полностью оплаченные акции	3531	17655	3531	17655	3531	17655

Согласно п. 12.1 Устава, утвержденного общим собранием акционеров (протокол № 1-2017 от 23.06.2017 года) общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды, если иное не предусмотрено Федеральным законом.

Согласно п. 12.3 Устава «Решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа), принимаются общим собранием акционеров общества».

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2018г., протокол № 1-2019 от 17.06.2019 года на выплату доходов участникам было направлено 379,9 тыс. руб. (были начислены дивиденды в размере 107,59 руб. на одну обыкновенную акцию). Сумма выплаченных дивидендов составляет 318,8 тыс. руб. В том числе выдано денежными средствами, путем перечисления безналичным расчетом работникам Общества в сумме 45,9 тыс. рублей, неработающим акционерам в сумме 124,4 тыс. рублей, АО «Газпром газораспределение Ставрополь» выплата составила 161,9 тыс. рублей; путем безналичного расчета перечислены средства ОАО «Акционерный банк «Россия» в размере 4,0 тыс. рублей. Налоговые платежи с выплаченных дивидендов составили 22,1 тыс. рублей (НДФЛ – 22,1 тыс. рублей). Сумма невыплаченных дивидендов за период с 2012 по 2019г.г. составила 239,1 тыс. рублей в связи со смертью акционеров (35 человек). Разъяснительная работа с близкими родственниками по переоформлению прав на наследование по закону проводится постоянно.



3.8 Кредиторская задолженность

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1, информация приведена с учетом поступившей и погашенной кредиторской задолженности. К крупнейшим кредиторам общества относятся контрагенты с кредиторской задолженностью свыше 100 тысяч рублей. Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса, представлена в составе краткосрочной кредиторской задолженности в таблице 14.

Таблица 14. Крупнейшие кредиторы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
Поставщики и подрядчики всего, в т.ч.	3807	2021	2718
ОАО «Ставрополь Газ-Сервис»	-	612	114
ООО Газпром межрегионгаз Ставрополь»	-	135	33
ООО «Газкомплект Северо-Запад»	-	-	2329
ООО «Газпром газораспределение Ставрополь»	2240	-	-
АО «Предгорныйрайгаз»	330	-	-
ООО «АНТ-Консалт»	347	119	-
ООО «Ирафская швейная фабрика»	-	990	-

3.9 Оценочные обязательства

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

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Прочие характеристики оценочных обязательств

тыс. руб.

Оценочное обязательство	Увеличение величины в связи с ростом приведенной стоимости за отчетный период, %	Величина обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности в отношении срока исполнения	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов
Резерв отпусков	-	4017	2020 год	-	«Аудит-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Итого	-	4017	2020 год	-	-
--------------	---	------	----------	---	---

3.10 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 16.)

Таблица 16. Выручка от продаж.
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Техническое обслуживание газораспределительных сетей	81939	81239
Аренда газопроводов	3009	2692
Выручка от СМР	4843	5572
От обслуживания и ремонта ВДГО	23574	18586
От прочих видов деятельности	634	1966
Итого	113999	110055

Незначительный рост выручки от выполнения работ и оказания услуг в отчетном году по отношению к предыдущему году составил 3,6 %.

3.11 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:

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 17):

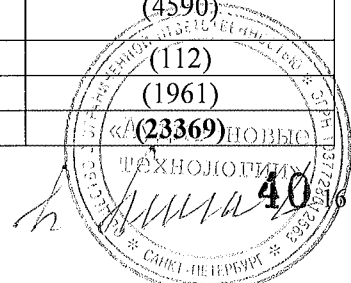
Таблица 17. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Расходы по тех. обслуживанию газораспределительных сетей	(63439)	(64425)
Расходы по аренде газопроводов	(2339)	(2119)
Расходы по СМР	(4191)	(4124)
Расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО	(15835)	(14109)
Расходы от прочих видов деятельности	(121)	(735)
Итого	(85925)	(85512)

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Управленческие расходы
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	(1063)	(1220)
Расходы на оплату труда	(15336)	(15486)
Расходы на отчисления в фонды и обязат. страхование от несч. случаев	(4586)	(4590)
Амортизация	(263)	(112)
Прочие расходы	(1867)	(1961)
Итого	(23115)	(23369)



3.12 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Прочие доходы и расходы
тыс. руб.

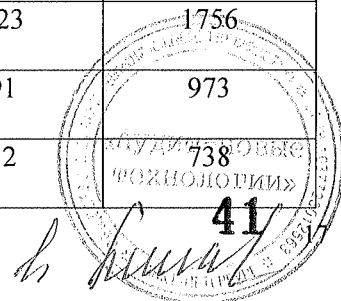
Наименование дохода/расхода	за 2019г.		за 2018 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Поступления от АО «Газпром газораспределение Ставрополь»			11	
Стоимость спец. одежды по уволенным работникам			24	
Доходы, расходы от продажи МПЗ	253	(250)	56	(51)
Доходы от выбытия основных средств	228	(111)	72	(39)
Прибыли, убытки прошлых лет, выявленные в отч. году				
Доходы, связанные с безвозмездным получением активов	732		738	
Страховое возмещение по ОСАГО				
Благотворительная и финансовая помощь				
Государственная пошлина	43	(9)	18	(99)
Услуги кредитных организаций		(105)		(88)
Услуги сторонних организаций		(114)		(112)
Штрафы, пени, неустойки			177	
Резерв сомнительных долгов	791	(773)	974	(791)
Резерв сомнительных долгов под обесценение МПЗ	1	(221)	43	
Выплаты соц. характера		(627)		(651)
Прочие расходы	411	(715)		(576)
Итого	2459	(2925)	2113	(2407)

3.13 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 2019 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 20).

Таблица 20. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2019 г.	за 2018г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4493	880
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	899	176
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	305	351
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	1523	1756
	суммы восстановленных резервов по сомнительным долгам	791	973
	безвозмездное полученное имущество (доля в УК больше 50%)	732	738



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2019 г.	за 2018г.
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(306)	(451)
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	1532	2255
	амортизационные отчисления	758	1464
	расходы на создание резервов по сомнительным долгам	774	791
7	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	(433)	111
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(2170)	555
	оценочные обязательства и резервы	(1831)	232
	прочие	(339)	323
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(187)	(187)
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	940	935
	Материалы (спецодежда)	820	610
	прочие	120	325
10.1	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8+стр.10)	3254	1871
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	278	-

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица21).

Таблица 21. Налоги
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2019 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	-6820,5	20075,7	20333,0	-6563,2
Налог на прибыль	+214,8	287,5	2071,9	+1999,2
Налог на имущество	-151,4	425,8	574,1	-3,1
НДФЛ	-798,1	9295,9	9366,4	-727,6
Земельный налог	+13,6	59,0	44,3	-1,1
Транспортный налог	-19,5	117,5	135,9	-1,1

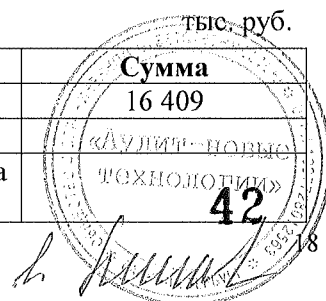
Всего уплачено налога на прибыль в текущем году на сумму – 2071,9 тыс. рублей, в том числе денежными средствами – 2071,9 тыс. рублей.

3.14 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 22).

Таблица 22. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2018 г.	16 409
Направления использования прибыли в 2019 году:	
Прибыль, согласно решению акционеров от 17.06.2019г. №1 , направлена на:	



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

- выплата доходов участникам (дивидендов);	380,0
- покрытие убытков предыдущих лет	-
-финансовое обеспечение производственного развития организации	380,0
Расходы из прибыли:	-
Чистая прибыль 2019 г.	3437
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019 г.	19 466

3.15 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Показатели прибыли на акцию

Наименование	за 2019 г.	за 2018 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	3 436 976	759 825
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	-	-
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	3531	3531
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	973	215
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

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

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

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

В связи с изменением учетной политики ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности.

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы были скорректированы данные Бухгалтерского баланса за предшествующие 2018 и 2019 годы на сумму доходов будущих периодов.

Скорректированные данные «Бухгалтерского баланса» за предыдущие периоды приведены в таблице :

Скорректированные данные по бухгалтерской отчетности за 2017 год

Наименование статьи	Код строк	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Бухгалтерский баланс					
Прочие обязательства в т.ч. доходы будущих периодов свыше 12 месяцев	1450	1	7992	-7992	0
Доходы будущих периодов менее 12 месяцев	1530	1	741	7992	8733



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год
Скорректированные данные по бухгалтерской отчетности за 2018 год

тыс.руб.					
Наименование статьи	Код строк и	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Бухгалтерский баланс					
Прочие обязательства в т.ч. доходы будущих периодов свыше 12 месяцев	1450	1	7257	-7257	0
Доходы будущих периодов менее 12 месяцев	1530	1	738	7257	7995

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 Информация об операциях со связанными сторонами

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

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев АО «Кочубеевскрайгаз» бенефициарный владелец не выявлен в связи со следующими обстоятельствами:

Акционерами АО «Кочубеевскрайгаз» являются АО «Газпром газораспределение Ставрополь», АО «Газпром газораспределение» и физические лица.

Физические лица, владеющие по отдельности более 5% акций не выявлены.

АО «Газпром газораспределение» владеет 1,05% в уставном капитале Общества.

АО «Газпром газораспределение Ставрополь» владеет 48,99% акций в уставном капитале Общества и является в связи с этим аффилированным лицом по отношению к АО «Кочубеевскрайгаз».

1. Акционерами АО «Газпром газораспределение Ставрополь» являются:

- АО «Газпром газораспределение» - владелец 83 541 шт. обыкновенных именных акций, что составляет 64,24 % уставного капитала;

- Физические лица – владельцы 2 584 шт. обыкновенных именных акций, что составляет 1,99% уставного капитала;

Физические и юридические лица – владелец 18 650 шт. привилегированных акций, что составляет 14,34 % уставного капитала.

2. Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» владеет 99,903% акций

- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» - 0,097% акций.

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

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ. ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте www.gazprom.ru ежеквартальных отчетов.

Общество полностью контролируется АО «Газпром газораспределение Ставрополь» согласно договора об управлении АО «Кочубеевскрайгаз» № 15-712/11 от 01 июля 2011г..

Ниже представлены операции со связанными сторонами.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год
Обществом с АО «Газпром газораспределение Ставрополь» заключены следующие договора:

№	№ Договора	Предмет договора	2019г. тыс. руб.	2018г. тыс. руб.
1	Договор на оказание услуг №06-769/09 от 31.12.2009г.	Осуществление комплекса мероприятий по техническому обслуживанию и ремонту объектов газораспределительной сети	96712,0	95862,1
2	Договор о передаче в аренду распределительных газопроводов и сооружений на них №72 от 20.02.2004г.	Временное владение и пользование распределительными газопроводами и сооружениями на них.	3611,0	3176,1
3	Агентский договор № 10-808/09 от 31.12.2009г.	Выполнение комплекса действий по оформлению документов и отчетов, связанных с оказанием услуг по транспортировке газа Принципалом по газораспределительной сети до конечных потребителей.	1614,0	1587,5
4	Агентский договор № 1314-06-10/14 от 25.09.2014г.	Вознаграждение по агентскому договору, связанное с оказанием услуг по подключению (техническому присоединению) к сетям газораспределения проектируемых, строящихся, реконструируемых объектов капитального строительства.	161,0	229,3

Дебиторская задолженность АО «Газпром газораспределение Ставрополь» по состоянию на 31.12.2019 составила:

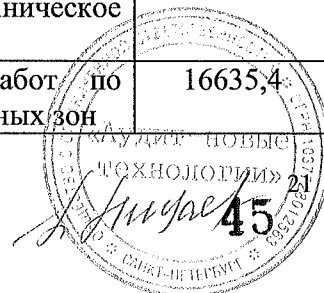
- по договору на оказание услуг №06-769/09 от 31.12.2009 – 4600,5 тыс. руб.;
- по агентскому договору № 10-808/09 – 134,5 тыс. руб.;
- по агентскому договору № 1314-06-10/14 от 25.09.2014 – 17,9 тыс. руб.;
- по договору аренды распределительных газопроводов и сооружений №72 от 20.02.2004 – 300,9 тыс. руб.;
- по договорам подряда – 1219,8 тыс. руб.

б) За 2019 год Обществом оказано услуг и выполнено работ на сумму 136 798,4 тыс. руб.

в) В отчетном году Обществом получено от управляющей компании ТМЦ, услуг на сумму 7078,3 тыс. руб., в 2018 году на 457,5 тыс. руб.

Обществом с ООО «Ставрополь Газ-сервис» заключены следующие договоры:

№	№ Договора	Предмет договора	Сумма тыс. руб.
1	Подряда № 5-13-123/18 от 04.09.2018	Разработка проектно сметной документации на техническое перевооружение объектов	612,0
2	Подряда №5-13-048/18 от 13.03.2018	Комплекс кадастровых работ по установлению границ охранных зон	16635,4



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

	13.03.2018	установлению границ охранных зон	
3	Подряда №5-13-009/19 от 24.01.2019	Разработка проектно сметной документации	1018,0

Дебиторская задолженность ООО «Ставрополь Газ-сервис» составила на 31.12.2019- 13 100 тыс.руб., на 31.12.2018- 13 100 тыс.руб.

АО «Предгорныйрайгаз»

№	№ Договора	Предмет договора	Сумма тыс. руб.
1	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 78/18 ЮГ /5-13/210/18 от 22.12.2018	Аренда транспортного средства без экипажа (эксковатор)	495,6

Кредиторская задолженность АО «Предгорныйрайгаз» составила на 31.12.2019- 330,4 тыс.руб.

ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»

№	№ Договора	Предмет договора	Сумма тыс. руб.
1	Договор на поставку газа 10-1-0217/18 от 31.08.2017	Поставка газа	по факту выставленных счетов

Кредиторская задолженность ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» составила на 31.12.2019- 12,3 тыс.руб.

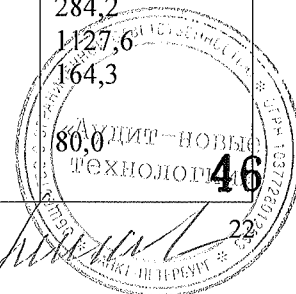
У общества отсутствует сомнительная дебиторская задолженность связанных сторон по состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018, 31.12.2017г. в связи с этим резерв по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами не создавался.

5.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение исполнительному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	3033,7	3438,7
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров ; - прочие выплаты	 1468,7 205,5 1039,5 159,9 80,0	 1705,1 284,2 1127,6 164,3 80,0



№	Виды вознаграждений	за 2019 г.	за 2018 г.
		80,1	42,4
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	884,2	946,4

В 2019 и 2018 годах выплаты по договорам добровольного медицинского страхования не осуществлялись.

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2019 г. и 2018 г.:

Исполнительный директор,
Заместитель исполнительного директора по общим вопросам,
Главный бухгалтер,
Члены совета директоров .

5.3 Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы, которые в будущем с большей степенью вероятности могут привести к уменьшению или увеличению (соответственно) экономической выгоды Общества, по состоянию на 31.12.2019 года не имели место.

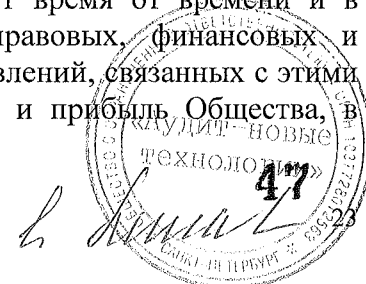
5.4 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2019 г. 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.

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.



Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2019г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

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.

5.5 Претензионная работа

За 12 месяцев 2019 года Обществом направлено 2868 предарбитражных (досудебных) уведомлений на общую сумму 3447,41 тыс. рублей, в том числе:

2868 физическим лицам.

В результате проведенной претензионной работы Обществу в отчетном периоде оплачено 1139,92 тыс. рублей.

5.6 Информация по прекращаемой деятельности

В 2019 году виды деятельности Обществом не прекращались. За период после 31 декабря 2019 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.

Руководитель

Главный бухгалтер

«17» февраля 2020 г.

Лесовой В.В.

Наташина Е.С.

