

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Вологдагаз»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Вологдагаз» (далее – АО «Вологдагаз») (ОГРН 1023500873110, 160014, Россия, г. Вологда, ул. Саммера, д. 4А), 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, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Вологдагаз» 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 С ОГОВОРКОЙ

В составе дебиторской задолженности, отраженной по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года отражена задолженность по договору аренды в общей сумме 29 120 тыс. руб., не погашенная в срок в соответствии с условиями договора, в отношении которой резерв по сомнительным долгам не сформирован.

В результате указанных обстоятельств завышены показатели строк 1230 «Дебиторская задолженность» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года на сумму не менее 29 120 тыс. руб.

Кроме того, искажены соответствующие показатели отчета о финансовых результатах и пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 «Вологдагаз» 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 нами мнения с оговоркой.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на разделы 10 «События после отчетной даты» и 12 «Прекращаемая деятельность» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, в котором описано что Общество планирует прекратить свою деятельность, в связи с предстоящей реорганизацией в форме присоединения к АО «Газпром газораспределение Вологда» с 01 июня 2019 года. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

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

Руководство АО «Вологдагаз» 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 «Вологдагаз» 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 «Вологдагаз», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.



**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 «Вологдагаз»;

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

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 «Вологдагаз» 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 «Вологдагаз» 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 руководством АО «Вологдагаз», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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



М.М. Гурова

«01» 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 2018 г.

Организация	Акционерное общество "Вологдагаз"	Форма по ОКУД	<table border="1"> <tr><td align="center" colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710001</td></tr> <tr> <td align="center">31</td> <td align="center">12</td> <td align="center">2018</td> </tr> </table>			Коды			0710001			31	12	2018
Коды														
0710001														
31	12	2018												
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)												
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПО	03263591											
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличное акционерное общество / Смешанная российская собственность	ИНН	3525025561											
		по ОКВЭД	68.20.2											
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42										
Местонахождение (адрес)			по ОКЕИ	384										
160014, Вологодская обл, Вологда, Саммера, дом № 4а														

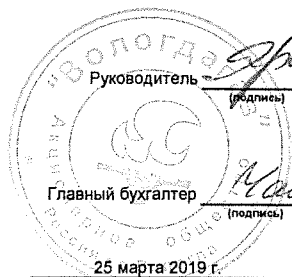
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-1 т.1.	Нематериальные активы	1110	54	61	68
	в том числе:				
	товарный знак АО "Вологдагаз"	11101	54	61	68
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-1 т.2.	Основные средства	1150	88 537	80 546	83 939
	в том числе:				
	земельные участки и объекты природопользования	11501	386	386	386
	здания	11502	7 326	7 608	7 907
	сооружения	11503	78 065	67 660	67 969
	машины и оборудование	11504	1 146	1 759	2 575
	транспортные средства	11505	973	2 189	3 577
	прочие	11506	593	896	1 213
П-1 т.2.2.	Незавершенные капитальные вложения	11507	48	48	312
	в т.ч. незавершенное строительство основных средств	115071	48	48	312
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П-2 п.2.11.	Отложенные налоговые активы	1180	1 743	2 618	3 010
	Прочие внеоборотные активы	1190	97	259	688
	в том числе:				
	платежи за предоставление права на результаты интеллектуальной деятельности	11901	97	259	688
	Итого по разделу I	1100	90 431	83 484	87 705
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-1 т.4.	Запасы	1210	1 127	1 442	1 653
	в том числе:				
	т.ч. сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	1 127	1 442	1 653
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	107	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным услугам	12201	107	-	-
П-1 т.5.1.	Дебиторская задолженность	1230	32 107	37 591	30 951
	в том числе:				
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12301	32 098	37 591	30 951
	покупателей и заказчиков	123011	29 239	35 982	29 131
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230111	-	424	6 363
	прочих покупателей и заказчиков	1230112	29 239	35 558	22 768
	авансы выданные прочим дебиторам	123012	8	7	289
	прочая задолженность прочих дебиторов	123013	1 315	1 473	1 454
	расчеты по налогам и сборам	123014	1 496	84	77

5

	расчеты по страховым взносам	123015	49	45	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 143	5 138	100
	в том числе:				
	расчетных счетах	12501	1 143	5 138	100
	Прочие оборотные активы	1260	5	3	752
	в том числе:				
	платежи за предоставление права на результаты интеллектуальной деятельности не более 12 месяцев	12601	5	3	-
	налоги, подлежащий вычету	12602	-	-	301
	начисленная выручка по длительным договорам подряда	12603	-	-	451
	Итого по разделу II	1200	34 489	44 174	33 456
	БАЛАНС	1600	124 920	127 658	121 161



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11	11	11
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	25 018	25 018	25 018
	в том числе:				
	основных средств	13401	25 018	25 018	25 018
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	81 766	75 766	72 996
	в том числе:				
	отчетного периода	13701	(781)	2 844	317
	в т.ч. части компенсации убытков по переносу газопровода	137012			
	прошлых лет	13702	6 854	2 360	68
	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	13703	75 693	72 921	68
	в части списания добавочного капитала	13704	25 565	25 565	25 565
	в прочей части	13705	15 435	15 435	15 435
	убыток подлежащий покрытию	13706	38 143	35 783	35 541
	Итого по разделу III	1300	(3 450)	(3 862)	(3 862)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	106 796	100 796	98 026
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П-1 т.5.3.	Прочие обязательства	1450	1 211	1 211	1 310
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	14501	1 211	1 211	1 310
	Итого по разделу IV	1400	1 211	1 211	1 310
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П-1 т.5.3.	Кредиторская задолженность	1520	918	8 426	3 422
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	161	40	12
	в т.ч. поставщики и подрядчики, зависимые организации	152011	7	7	10
	прочие поставщики и подрядчики	152012	155	33	2
	авансы полученные	15202	297	5 976	1 971
	в т.ч. авансы полученные, от прочих кредиторов	152021	297	5 976	1 971
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15203	286	2 202	1 202
	задолженность перед государственным внебюджетными фондами	15204	45	34	1
	задолженность перед персоналом	15205	1	19	-
	прочая	15206	126	155	236
	в т.ч. прочая задолженность, перед зависимые организациями	152061	120	120	120
	прочая задолженность, перед прочими кредиторами	152062	6	35	116
	расчеты с подотчетными лицами	15207	2	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	15 995	17 009	18 117
	в том числе:				
	безвозмездным поступлением	15301	15 995	17 009	18 117
	Оценочные обязательства	1540	-	216	216
	Прочие обязательства	1550	-	-	69
	в том числе:				
	НДС с начисленной выручки по длительным договорам подряда	15501	-	-	69
	Итого по разделу V	1500	16 913	25 651	21 824
	БАЛАНС	1700	124 920	127 658	121 160



Руководитель

(подпись)

Ярослав Эдуард

Сергеевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Чашина Елена Геннадьевна

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.		Коды		
Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2018
Организация <u>Акционерное общество "Вологдагаз"</u>		по ОКПО 03263591		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 3525025561		
Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>		по ОКВЭД 68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличное акционерное общество / Смешанная российская</u>		по ОКОПФ / ОКФС 12267		42
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	14 355	17 827
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21101	14 355	17 827
П-1 т.6	Себестоимость продаж	2120	(12 826)	(14 342)
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21201	(12 826)	(14 342)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 529	3 485
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21001	1 520	3 485
	Коммерческие расходы	2210	-	-
П-1 т.6	Управленческие расходы	2220	(2 448)	(3 279)
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	22201	(2 448)	(3 279)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(919)	206
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	22001	(919)	206
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	10 092	4 456
	в том числе:			
	доходы по амортизации по безвозмездно полученным основным средствам	23401	1 016	1 108
	доходы по реализации прочих активов	23402	11	80
	доходы по восстановлению резервов	23403	130	100
	доходы по реализации основных средств	23404	280	37
	доходы, по списанию кредиторской задолженности	23405	24	178
	доходы по компенсации убытков по переносу газопровода	23406	8 568	2 949
	доходы прочие	23407	63	4
	Прочие расходы	2350	(1 533)	(1 049)
	в том числе:			
	расходы по реализации прочих активов	23501	(320)	(207)
	социальные и прочие выплаты	23502	(521)	(549)
	отчисления в резерв по сомнительным долгам	23503	(52)	-
	услуги банка	23504	(38)	(35)
	убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	23505	(56)	(6)
	расходы, связанные с реализацией основных средств	23506	(198)	(6)
	расходы на ведение реестра акционеров	23507	(159)	(161)
	списание дебиторской задолженности	23508	(142)	(22)
	прочие расходы	23509	(47)	(63)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 640	3 613
П-2 п.2.11	Текущий налог на прибыль	2410	(764)	(378)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	39	48
П-2 п.2.11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
П-2 п.2.11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(803)	(391)
	Прочее	2460	-	-

П-2 п.4	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 073	2 844
	в том числе в части компенсации убытков по переносу	24001	6854	2360
	чистая прибыль	24002	(781)	484



Y. P. P.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 073	2 844
	СПРАВОЧНО			
П-2 п.4	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


(подпись)

Ярослав Эдуард
Сергеевич
(расшифровка подписи)

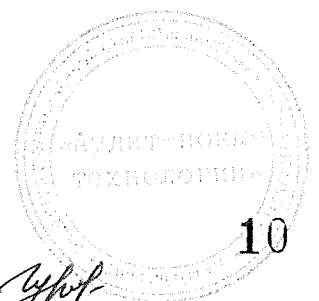


Главный бухгалтер


(подпись)

Чашина Елена
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация	Акционерное общество "Вологдагаз"	
Идентификационный номер налогоплательщика		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская	
Непубличное акционерное общество / собственность	общество	
Единица измерения:	в тыс. рублей	
Форма по ОКУД	0710003	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2018
по ОКПО	03263591	
ИНН	3525025561	
по ОКВЭД	68.20.2	
по ОКФС	12267	42
по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	11	-	25 018	1	72 996	98 026
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 844	2 844
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 844	2 844
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	-	-	-	-	(159)	(159)
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	(159)	(159)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	11	-	25 018	1	75 766	100 796
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 073	6 073
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 073	6 073
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	11	-	25 018	1	81 766	106 796

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	98026	2844	(74)	100796
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	98026	2844	(74)	100796
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	72996	2844	(74)	76766
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	72996	2844	(74)	75766
Уставный капитал					
до корректировок	3402	11	-	-	11
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	11	-	-	11
Переоценка внеоборотных активов					
до корректировок	3403	25018	-	-	25018
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	25018	-	-	25018
Резервный капитал					
до корректировок	3404	1	-	-	1
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	1	-	-	1

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	122 791	117 805	116 144

Руководитель Ярославов Эдуард Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Чашина Елена Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

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

Организация **Акционерное общество "Вологдагаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / **Смешанная российская собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

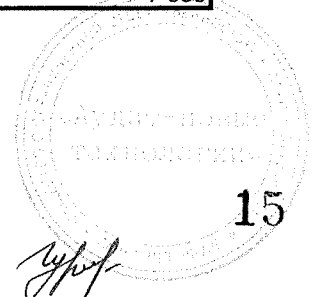
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
03263591		
3525025561		
68.20.2		
12267		42
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 746	5 188
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	759	61
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	987	5 075
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	52
Платежи - всего	4120	(9 297)	(7 052)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(909)	(801)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 952)	(2 467)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(737)	(462)
прочие налоги	4125	(2 939)	(2 478)
по социальному обеспечению	4126	(504)	(518)
прочие платежи НДС	4127	(2 166)	(76)
прочие платежи	4129	(90)	(250)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 551)	(1 864)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 556	7 053
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 556	7 053
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3 556	7 053



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(151)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акции (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(151)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(151)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 995)	5 038
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 138	100
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 143	5 138
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Ярославов Эдуард

Сергеевич

(расшифровка подписи)



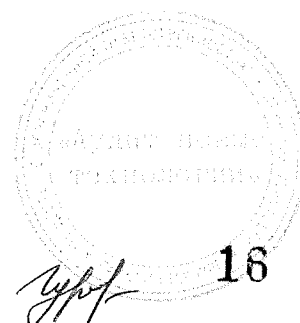
Главный бухгалтер

(подпись)

Нашина Елена Геннадьевна

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.



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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	68	(7)	-	-	-	(7)	-	-	68	(14)
	5110	за 2017 г.	68	-	-	-	-	(7)	-	-	68	(7)
Исключительное право владельца на товарный знак	5101	за 2018 г.	68	(7)	-	-	-	(7)	-	-	68	(14)
	5111	за 2017 г.	68	-	-	-	-	(7)	-	-	68	(7)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:			
	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

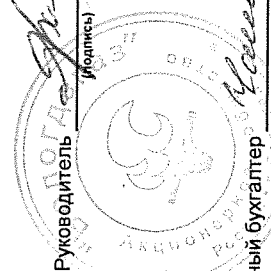
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная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

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

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



Руководитель _____
Ярослав Эдуард
Сергеевич
(подпись)
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер _____
Чашина Елена
Геннадьевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 марта 2019 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	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	256 323	(175 825)	17 936	(4 394)	4 203	(9 754)	-	-	269 865	(181 376)
	5210	за 2017 г.	249 030	(165 403)	8 153	(860)	860	(11 282)	-	-	256 323	(175 825)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018 г.	33 438	(31 679)	-	(2 446)	2 445	(612)	-	-	30 992	(29 846)
	5211	за 2017 г.	33 597	(31 022)	-	(159)	159	(816)	-	-	33 438	(31 679)
Транспортные средства	5202	за 2018 г.	20 742	(18 553)	-	(1 948)	1 758	(1 026)	-	-	18 794	(17 821)
	5212	за 2017 г.	21 443	(17 866)	-	(701)	701	(1 388)	-	-	20 742	(18 553)
Прочие	5203	за 2018 г.	2 628	(1 732)	-	-	-	(303)	-	-	2 628	(2 035)
	5213	за 2017 г.	2 628	(1 415)	-	-	-	(317)	-	-	2 628	(1 732)
Здания	5204	за 2018 г.	11 213	(3 605)	17	-	-	(299)	-	-	11 230	(3 904)
	5214	за 2017 г.	11 213	(3 306)	-	-	-	(299)	-	-	11 213	(3 605)
Сооружения	5205	за 2018 г.	187 916	(120 256)	17 919	-	-	(7 514)	-	-	205 835	(127 770)
	5215	за 2017 г.	179 763	(111 794)	8 153	-	-	(8 462)	-	-	187 916	(120 256)
Земельные участки	5206	за 2018 г.	386	-	-	-	-	-	-	-	386	-
	5216	за 2017 г.	386	-	-	-	-	-	-	-	386	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	48	17 919 -		(17 919)	48
	5250	за 2017 г.	312	7 889 -		(8 153)	48
в том числе:	5241	за 2018 г.	48 -	-		-	48
	5251	за 2017 г.	48 -	-		-	48
Сооружения	5242	за 2018 г.	-	17 919 -		(17 919)	-
	5252	за 2017 г.	264	7 889 -		(8 153)	-

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

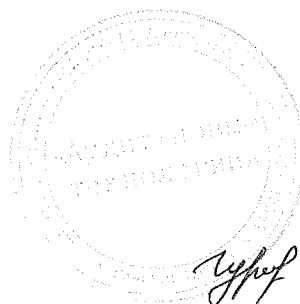
Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	17 919	8 153
в том числе:			
Газопроводы природного газа в/д к котельной ул. Разина, д.53	5261	757 -	
Газопроводы природного газа н/д ул. Рабочая 13 МП"Коммунальщик"	5262	260 -	
Газопровод природного газа в.д. от ГПЗ до колодцев перед котельной п. Ермаково	5263	5 970 -	
Газопровод природного газа н.д. по ул. Челюскинцев, д. 58, 60а	5264	307 -	
Г-д природного газа в.д. по ул. Левичева (от Машиностроительной до Советского пр.)	5265	1 827 -	
Г-д природного газа в.д. и н.д. пл. Чайковского (от Некрасова до ж.д. Горького, 120-б)	5266	422 -	
Газопровод природного газа высокого давления ПЗ-23 (от ГРС)	5267	4 198 -	
Газопровод природного газа н.д. Набережная VI Армии, д.91 а	5268	240 -	
ШРП № 10 Московское шоссе, 42 ТЦМС-13 ОАО "Ростелеком"	5269	1 290 -	
Здание ГРП № 30 п. Ананьино		2 648 -	792
Газопроводы природного газа в/д от МУЖЕПП "Постакомсервис"		-	721
Здание ГРП № 1 п. Сосновка и № 7 п. Новый источник		-	

Здание ГРП № 18 и № 20 ТОО "Искра" 2 шт. МП "Сосны" п. Лесково, п. Новое	-	-	-	629
Газопроводы природного газа в/д к котельной ул. Маяковского, 22а	-	-	-	693
Здание ГРП № 12 п. Сосновка МП "Сосны"	-	-	-	687
Г-д природного газа в.д. и н.д. по ул. Северная - Прокатова (от Судоремонтной до Горького)	-	-	-	441
Газопровод природного газа в/д ул. Варенцовой (от ул. Ленинградской до ул. Гоголя)	-	-	-	841
Газопровод природного газа в.д. Станкозавод (от ул. Пролетарской до ГРП-6А ул. Запальной)	-	-	-	403
Газопровод природного газа н/д (закольцовка) от ГРП № 16 до ГРП № 17 по ул. Поселковая	-	-	-	310
Здание ГРП № 8 ул. Мира, 42	-	-	-	664
Здание ГРП № 15 п/ф Вологодская п. Грибково	-	-	-	1 434
ШРП № 9 Советский пр. 131	-	-	-	538
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	
в том числе:	5271	-	-	



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	88 392	80 417	83 545
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	275	275	275
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	97	82	82
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Ярославов Эдуард Сергеевич (подпись) (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер Чашина Елена Геннадьевна (подпись) (расшифровка подписи)
 25 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Платителе и Движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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


 Руководитель Ярослав Эдуард Сергеевич (подпись) (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер Чашина Елена Геннадьевна (подпись) (расшифровка подписи)

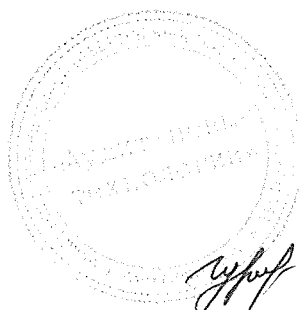
25 марта 2019 г.

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	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	1 442	-	12 826	(13 141)	-	-	X	1 127	-
	5420	за 2017 г.	1 653	-	14 343	(14 554)	-	-	X	1 442	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	1 442	-	-	(315)	-	-	-	1 127	-
	5421	за 2017 г.	1 653	-	1	(212)	-	-	-	1 442	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	12 826	(12 826)	-	-	-	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	14 342	(14 342)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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




 Руководитель Ярославов Эдуард Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Чашина Елена Геннадьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	изменение величины резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2018г.	38 468	(877)	36 911	-	(42420)	(4)	29	-	32 955	(848)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2017г.	32 228	(1277)	35 375	-	(29 135)	-	400	-	38 468	(877)
в том числе:												
	5511	за 2018г.	36 859	(877)	27 392	-	(34160)	(4)	29	-	30 087	(848)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2017г.	30 408	(1277)	26 605	-	(20154)	-	400	-	36 859	(877)
	5512	за 2018г.	7	-	208	-	(207)	-	-	-	8	-
Авансы выданные	5532	за 2017г.	289	-	493	-	(775)	-	-	-	7	-
	5513	за 2018г.	1 602	-	9 311	-	(8053)	-	-	-	2 860	-
Прочая	5533	за 2017г.	1 531	-	8 277	-	(8206)	-	-	-	1 602	-
	5500	за 2018г.	38 468	(877)	36 911	-	(42420)	(4)	400	X	32 955	(848)
Итого	5520	за 2017г.	32 228	(1277)	35 375	-	(29 135)	-	400	X	38 468	(877)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

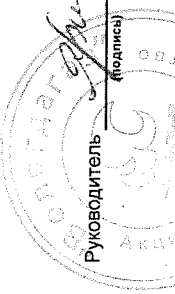
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	848	-	877	-	1 277	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	848	-	877	-	1 277	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	1 211	-	-	-	-	-	-	1 211
	5571	за 2017 г.	1 310	-	-	(71)	(28)	-	-	1 211
	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	1 211	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	1 310	-	-	(71)	(28)	X	X	1 211
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	8 426	32 485	-	(39 969)	(24)	-	-	9 18
	5580	за 2017 г.	3 422	31 040	-	(25 886)	(150)	-	-	8 426
в том числе:	5561	за 2018 г.	40	22 108	-	(21 987)	-	-	-	161
	5581	за 2017 г.	12	8 837	-	(8 809)	-	-	-	40
	5562	за 2018 г.	5 976	1 352	-	(7 025)	(6)	-	-	297
	5582	за 2017 г.	1 971	8 624	-	(4 477)	(142)	-	-	5 976
	5563	за 2018 г.	2 202	4 522	-	(6 438)	-	-	-	286
	5583	за 2017 г.	1 202	10 332	-	(9 332)	-	-	-	2 202
	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5566	за 2018 г.	155	2 040	-	(2 048)	(18)	-	-	129
	5586	за 2017 г.	236	162	-	(235)	(8)	-	-	155
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5567	за 2018 г.	34	434	-	(423)	45	X	X	34
	5587	за 2017 г.	1	571	-	(538)	-	X	X	-
	5568	за 2018 г.	19	2 029	-	(2 048)	-	X	X	-
	5588	за 2017 г.	-	2 514	-	(2 495)	-	X	X	19
Итого	5550	за 2018 г.	9 637	32 485	-	(39 969)	(24)	X	X	2 129
	5570	за 2017 г.	4 732	31 040	-	(25 957)	(178)	X	X	9 637

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



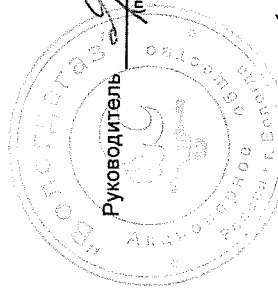
 Руководитель Ярослав Эдуард Сергеевич (подпись) (расшифровка подписи)

 Главный бухгалтер Чашина Елена Геннадьевна (подпись) (расшифровка подписи)

 25 марта 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	1	-
Расходы на оплату труда	5620	1 432	1 684
Отчисления на социальные нужды	5630	400	505
Амортизация	5640	9 761	11 288
Прочие затраты	5650	3 680	4 144
Итого по элементам	5660	15 274	17 621
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	15 274	17 621


 Руководитель Ярослав Эдуард Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Чашина Елена Геннадьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	216	-	(101)	(115)	-
в том числе:						
Вознаграждение по итогам работы за год	5701	143	-	(58)	(85)	-
Оценочное обязательство на выплату отпускных	5702	19	-	(19)	-	-
Взносы на вознаграждение по итогам работы за год	5703	48	-	(18)	(30)	-
Взносы на обязательство на выплату отпускных	5704	6	-	(6)	-	-



Руководитель Ярослав Эдуард Сергеевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

Главный бухгалтер Чашина Елена Геннадьевна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

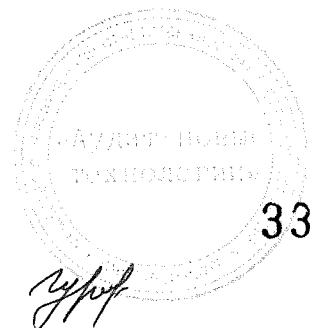
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель Ярославов Эдуард Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

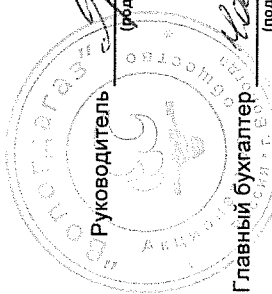
Главный бухгалтер Чашина Елена Геннадьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.



9. Государственная помощь

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



 Руководитель Ярослав Эдуард Сергеевич (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Чашина Елена Геннадьевна (подпись) (расшифровка подписи)

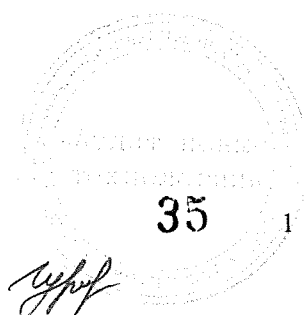
25 марта 2019 г.



 34

АО «Вологдагаз»

**Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год**



1. Общие сведения

Место нахождения открытого акционерного общества «Вологдагаз» (далее «Общество»):
Российская Федерация, 160014, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Саммера, д. 4а

Почтовый адрес Общества:
Российская Федерация, 160014, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Саммера, д. 4а

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Постановлением Администрации г. Вологда от 06 июня 1994г. № 395 (Постановление № 1406) (ОКПО3263591). Основной государственный регистрационный номер юридического лица- 1023500873110. Идентификационный номер налогоплательщика- 3525025561.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 равен размеру 10942 руб. и разделен на 10942 обыкновенные акции, номинальной стоимостью 1.00 (один) руб.

Реестродержатель Общества: АО "Специализированный регистратор-Держатель реестра акционеров газовой промышленности".

Место нахождения регистратора – г. Москва, ул. Новочерёмушкинская, д. 71/32.
Лицензия -10-000-1-00291 выдана ФКЦБ России от 26.12.2003 года без ограничения срока действия.

Аудитор Общества является: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит -новые технологии» (сокращенное наименование ООО «Аудит-НТ»).

Место нахождения: 195027, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д. 3, корп. 2.
Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», включен в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

Среднегодовая численность работающих в Обществе составила:

- за 2016 год - 2 человека.
- за 2017 год - 2 человека.
- за 2018 год - 2 человека.

Основные виды деятельности общества в 2018 году:

С 01 апреля 2014 года ОАО «Вологдагаз» не занимается производственной деятельностью. Источником дохода является арендная плата, полученная от сдачи имущества в аренду.
Общество находится в процессе реорганизации в форме присоединения к другому юридическому лицу (запись ЕГРЮЛ № 2193525078514 от 06.02.2019г.)

Генеральный директор Общества – Ярославов Эдуард Сергеевич.

Главный бухгалтер Общества - Чашина Елена Геннадьевна.

В Совет директоров Общества входили следующие лица (с 22.06.2017):

№ пп	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Гурин Александр Валерьянович	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
2	Селезнев Дмитрий Геннадьевич	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
3	Жаркая Мария Александровна	Заместитель начальника отдела по корпоративному

Сурф

№ пп	Фамилия, имя, отчество	Должность
		взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
4	Королев Дмитрий Александрович	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
5	Ивановский Артем Владимирович	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
6	Баранов Дмитрий Леонидович	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
7	Тарасова (Синюкова) Надежда Алексеевна	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

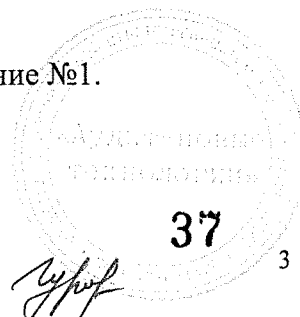
В Совет директоров Общества входили следующие лица (с 28.06.2018):

№ пп	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Пискурева Юлия Олеговна	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
2	Жаркая Мария Александровна	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
3	Ивановский Артем Владимирович	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
4	Прохорова Ольга Владимировна	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
5	Королев Дмитрий Александрович	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
6	Дудкин Алексей Александрович	Заместитель начальника корпоративно-правового отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
7	Баранов Дмитрий Леонидович	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

Акции Общества на 31.12.2018 года распределены следующим образом:

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	Обыкновенные именные акции, %.
1. АО "Газпром газораспределение"	89,02
2. Администрация Вологодского муниципального района	2,6
3. Физические лица (261 акционер)	8,38
Итого:	100

Информация о бенефициарных владельцах акций представлена в приложение №1.



**Ревизионная комиссия Общества, избранная годовым общим собранием акционеров
28.06.2018 года**

Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
Лукошкова Ирина Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист отдела бюджетирования деятельности ГРО ДВ и СЗО Управления бюджетирования и ценообразования
Изосимова Людмила Александровна	-	-
Матрашова Дана Леонидовна	-	-

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления

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.

2.2. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н (с изменениями и дополнениями).

Основные средства, переданные в аренду, отражены в П-1 в таблице 2.4. по остаточной стоимости. Общество в 2017 и 2018 году Общество не передавало в аренду основные средства.

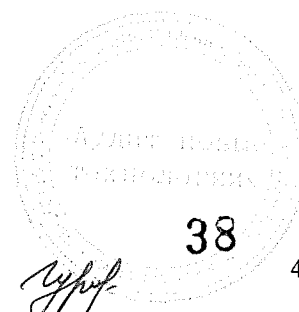
Возвращено в 2017 году Обществу арендованных основных средств на сумму 2 219 тыс. руб. (в 2017 году – 3 128 тыс. руб.).

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, сооружения, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату принятия к учету.



Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием, увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Общество не проводит переоценку стоимости основных средств.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется:

- по объектам, включенным в состав основных средств до 1 января 2002 г. на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072;
- по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".
- по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2011 г. – на основании классификации основных средств, утвержденной ОАО «Газпром» с учетом рекомендаций технических служб.

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Имущество, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере их отпуска в эксплуатацию, при этом организуется контроль за их использованием после списания.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей суммой накопленной амортизации. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации основных средств включаются в отчет о финансовых результатах.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда имели место. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

Основные средства, переведенные на консервацию

(Руб.)

Основное средство, инвентарный номер	Показатели на 31.12.2018			Показатели на 31.12.2017		
	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Счетчик банкнот "Maqner 150 Digital" 4146	62 711,86	20 903,00	41 808,86	62 711,86	20 903,00	41 808,86
Контрольно-кассовая техника "ПРИМ-07К", версия:02, 4073	75 050,00	37 539,75	37 510,25	75 050,00	37 539,75	37 510,25
Здание бани, 1 этаж, площадь 527,5 кв.м, Набережная VI Армии, д.117	16 949,00	-	16 949,00	-	-	-
Ящик денежный, 3624	850,00	371,25	478,75	850,00	371,25	478,75
Компрессор GAZPAK для заправки автомобилей, переоборудованных для работы на природном газе	-	-	-	2 173 839,57	2 172 006,25	1 833,32
Итого	155 560,86	58 814,00	96 746,86	2 312 451,43	2 223 820,25	81 631,18

Полученные в аренду объекты основных средств, числящиеся за балансом

(Руб.)

Наименование объектов	Сальдо на 01.01.2018	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2018	Сальдо на 01.01.2017	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2017
		дебет	кредит			дебет	кредит	
Аренда земельных участков	274 605,96	-	-	274 605,96	274 605,96	-	-	274 605,96
ИТОГО	274 605,96	-	-	274 605,96	274 605,96	-	-	274 605,96

2.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н (с изменениями и дополнениями).

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы»).

Неотфактурованные сырье, материалы и товары (право собственности на которые перешло к предприятию, но расчетные документы на которые на отчетную дату не получены), поступившие на предприятие, оцениваются по стоимости, указанной в договоре с поставщиком. При отсутствии договора стоимость определяется исходя из цены последнего приобретения этих запасов, а при отсутствии цены последнего приобретения - рыночной цены аналогичных ценностей.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.

Стоимость специальной оснастки, учтенной в составе оборотных активов, погашается путем единовременного списания в момент ее отпуска в производство или по другим направлениям расхода.

Объекты недвижимости оцениваются по стоимости каждой единицы.

2.4. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 115н (с изменениями и дополнениями).

Списание расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы осуществляется линейным способом.

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н (с изменениями и дополнениями).

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

2.6. Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н (с изменениями и дополнениями).

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;

- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом, если условиями заключенных договоров не предусмотрена поэтапная сдача работ (оказываемых услуг) признается в бухгалтерском учете по мере готовности работ (оказанных услуг).

2.7. Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 107н (с изменениями и дополнениями).

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся предприятием из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

В целях равномерного (ежемесячного) включения сумм причитающегося к уплате дисконта по выданным векселям векселедатель предварительно учитывает их в составе расходов будущих периодов.

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

2.8. Резервы

Общество создает резервы по сомнительным долгам, резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год.

В П-1 т. 5.1. показатель резерва по сомнительным долгам отражен свернуто.

За 2018 год:

- списано дебиторской задолженности на сумму 65,00 тыс.руб,
- восстановлен резерв по сомнительным долгам в сумме 15,00 тыс. руб. по оплаченной дебиторской задолженности, включенной ранее в резерв,
- начислено резерва на сумму 51,66 тыс.руб.

Динамика резерва по сомнительным долгам за 2018 год, в руб.:

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2018	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2018
		дебет	кредит	
Резерв по сомнительным долгам	877 060,91	80 022,51	51 677,60	848 696,00

Динамика резерва по сомнительным долгам за 2017 год, в руб.:

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2017	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2017
		дебет	кредит	
Резерв по сомнительным долгам	1 277 171,08	400 110,17	-	877 060,91

2.9. Дебиторская задолженность

Сведения о дебиторской задолженности представлены по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в таблице 5.1 Пояснений П-1, с учетом поступивших и погашенных в течении отчетного периода обязательств.

2.10. Кредиторская задолженность

Сведения о кредиторской задолженности представлены:

-Долгосрочные обязательства по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

-Краткосрочные обязательства 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3 Пояснений П-1, с учетом поступивших и погашенных в течении отчетного периода обязательств.

2.11. Учет затрат на производство

Организация учета расходов на счете 20 «Основное производство» строится по принципу прямого отнесения затрат к определенным видам деятельности или видам производств, местам возникновения расходов (подразделениям), статьям расходов.

Затраты, собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно подлежат списанию в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90 «Продажи» по принадлежности с одновременным их распределением между объектами калькулирования, в разрезе которых организуется аналитический учет, пропорционально прямым затратам на производство определенного вида работ, услуг.

2.12. Инвентаризация имущества и обязательств

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

2.13. Налогообложение Налог на прибыль

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

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Временные различия учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс.руб.

Наименование показателя	2018 год	2017 год
Прибыль до налогообложения	7 640	3 613
Условный расход по налогу на прибыль	1 528	721
Постоянные налоговые обязательства	419	466
Постоянные налоговые активы	(380)	(418)
Отложенные налоговые активы	(803)	(391)
Текущий налог на прибыль	764	378

Информация по отложенным налоговым активам

тыс.руб.

Наименование показателя	2018 год	2017 год
ОНА на сумму резерва на выплату вознаграждений по итогам работы за год	(192)	78
ОНА на сумму резерва по сомнительным долгам	-	(143)
ОНА на сумму резерва на выплату отпускных	-	-
ОНА на сумму налогового убытка за 2014 год	(3 823)	(1 892)
Всего:	(4 015)	(1 957)

*ОНА за 2018 г. составляет 803 т. руб., за 2017 г. – 391 т. руб.

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль следующих расходов и доходов: расходов не связанных с основной деятельностью, увеличивающих налогооблагаемую прибыль, разницы в признании доходов по получению имущества в безвозмездное пользование, прочие разницы.

В 2018 году постоянные налоговые обязательства составили 39 тыс. руб.

В 2017 году постоянные налоговые обязательства составили 48 тыс. руб.

2.14. Денежные средства и денежные эквиваленты

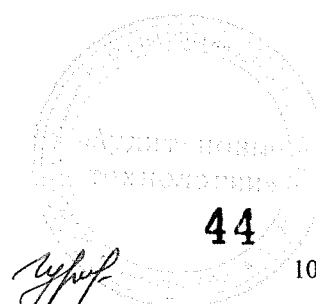
Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 12501 Бухгалтерского баланса.

2.15. Изменение учетной политики

Изменения в Учетную политику на 2018 год, способных оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Общества, не вносились.

3. Информация по сегментам

С 01 апреля 2014 года АО «Вологдагаз» не занимается производственной деятельностью. Источником дохода является арендная плата, полученная от сдачи имущества в аренду.



тыс. руб.

Наименование показателя	сдача имущества в аренду	
	2018	2017
1	2	3
Выручка	14 355	17 827
Расходы	(15 274)	(17 621)
Прибыль (убыток)	(919)	206

4. Прибыль на акцию

Убыток отчетного года составил 781.00 тыс. руб. Величина прибыли, приходящаяся на одну акцию, рассчитана путем деления чистой прибыли Общества за отчетный год на средневзвешенное число обыкновенных акций, находившихся в обращении в отчетном году.

Совокупный финансовый результат на 31 декабря 2018 – 6 073,00 тыс.руб.

тыс.руб.

Наименование показателя	2018	2017
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года)	6 073	2 844
Прибыль в части компенсации убытков по переносу газопровода	(6 854)	(2 360)
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	(781)	484
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	10 942	10 942
Базовая прибыль (убыток) на акцию	(0,07)	0,044

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.

5. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств).

Информация о наличии, составе и движении ценностей, условных прав на результаты интеллектуальной собственности, обязательств, отраженных на забалансовых счетах, отражена в таблице:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сальдо на 01.01.18	Оборот Дт	Оборот Кт	Сальдо на 31.12.18
1	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1 446,00	65,00	-	1 511,00
2	Нематериальные активы, полученные в пользование	7407,10	-	-	7 407,1

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности, способных повлиять на достоверность финансовой отчетности за 2018 год, не было.

Аудит
45
11

7. Информация о связанных сторонах

Общество входит в группу «Газпром», состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ. Акционер АО «ГГР» владеет акциями Общества с долей участия 89,02%.

Аффилированные физические лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Причины аффилированности
1.	Пискурева Юлия Олеговна	Лицо является членом Совета директоров общества
2.	Жаркая Мария Александровна	Лицо является членом Совета директоров общества
3.	Ивановский Артем Владимирович	Лицо является членом Совета директоров общества
4.	Прохорова Ольга Владимировна	Лицо является членом Совета директоров общества
5.	Королев Дмитрий Александрович	Лицо является членом Совета директоров общества
6.	Дудкин Алексей Александрович	Лицо является членом Совета директоров общества
7.	Баранов Дмитрий Леонидович	Лицо является членом Совета директоров общества
8.	Ярославов Эдуард Сергеевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества

Аффилированные юридические лица:

№ п/п	Наименование организации	Причины аффилированности
1	АО «Газпром газораспределение»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества
2	АО «Череповецгаз»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество

7.1. АО «Вологдагаз» не имеет дочерних хозяйственных обществ.

7.2. АО «Вологдагаз» не является участником совместной деятельности.

7.3. Преобладающие (участвующие) хозяйствующие общества: АО «Газпром газораспределение» имеет возможность значительно влиять на деятельность АО «Вологдагаз» как лицо, имеющее право распоряжаться более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в Уставном капитале Общества.

Все операции проведенные Обществом по приобретению, продаже товаров, работ, услуг; приобретению и продаже основных средств и других активов; аренде имущества и предоставление имущества в аренду, а так же прочие операции с участвующим Обществом и другими связанными сторонами представлены в таблице:

Оказанные услуги

(тыс. руб.)

№ п/п	Описание операции	Выручка от продаж (с НДС)	
		2018 г.	2017 г.
1	АО «Газпром газораспределение Вологда»	5 167,55	10 721,00
	Аренда транспортных средств	1 992,09	6 364,00
	Аренда движимого имущества	1 381,23	2 559,00
	Аренда недвижимого имущества	1 784,67	1 706,00
	Договор реализации ТМЦ	9,56	92,00
	ИТОГО:	5 167,55	10 721,00

Аудиторское
заявление
46

Полученные услуги

(тыс. руб.)

№ п/п	Описание операции	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (с НДС)	
		2018 г.	2017 г.
1	АО «Газпром газораспределение»	136,00	136,00
	Оплата по лицензионным договорам, за предоставление права использования программ для ЭВМ	95,00	95,00
	Консультационные и прочие услуги	41,00	41,00
2	АО "Газпром газораспределение Вологда"	21 146,04	9 298,00
	Услуги по хранению имущества	1,20	1,00
	Договор подряда ПИР	802,66	679,00
	Договор на СМР	20 342,18	8 618,00
	Итого	21 282,04	9 434,00

Задолженность Общества по расчетам с участвующими обществами и другими связанными сторонами:

(тыс.руб.)

Наименование	Описание наименования задолженности	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Краткосрочная дебиторская задолженность		-	424,00
ОАО «Газпром газораспределение»	Консультационные и прочие услуги	-	-
АО "Газпром газораспределение Вологда"	Услуги аренды	-	424,00
Краткосрочная кредиторская задолженность		6,91	127,00
ОАО «Газпром газораспределение»	Консультационные и прочие услуги	6,91	127,00
АО "Газпром газораспределение Вологда"		-	-

Денежные расчеты с участвующими обществами и другими связанными сторонами:

(тыс.руб.)

Наименование	Поступило денежных средств в 2018 г.	Оплачено денежных средств в 2018 г.	Поступило денежных средств в 2017 г.	Оплачено денежных средств в 2017 г.
ОАО «Газпром газораспределение» (основное общество)	-	136,54	-	137,00
АО «Газпром газораспределение Вологда» (прочее взаимозависимое общество)	4,29	-	5 866,00	-



47

Наименование	Поступило денежных средств в 2018 г.	Оплачено денежных средств в 2018 г.	Поступило денежных средств в 2017 г.	Оплачено денежных средств в 2017 г.
АО "Череповецгаз" (прочее взаимозависимое общество)	-	-	35,00	35,00

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания отсутствует.

Резерв сомнительных долгов в отношении дебиторской задолженности связанных сторон не создавался.

В 2018 и 2017 году по решению годового общего собрания акционеров (протокол от 25.06.2018 № 1/2018), (протокол 22.06.2017 № 1/2017) вознаграждение членам совета директоров не выплачивалось.

Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в 2018 году составила 768,22 тыс. руб., в 2017 году составила 802,30 тыс. руб. в том числе по следующим видам выплат:

(тыс. руб.)		
Вид выплаты	2018	2017
оклад	563,42	546,20
премии	-	24,60
премии к юбилеям и праздничным датам	28,45	40,30
районный коэффициент	88,78	93,00
материальная помощь к отпуску	24,56	49,10
оплата по среднему	63,01	49,10
ИТОГО	768,22	802,30

Состав отраженного в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности основного управленческого персонала, включает:

- Генеральный директор
- Главный бухгалтер

8. Учет договоров строительного подряда

Общество в 2018 году не заключало договоров строительного подряда.

9. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

В отчет о движении денежных средств внесены изменения за 2017 год, в связи с расшифровкой прочих платежей.

Отчет о движении денежных средств показатели на 31.12.2017

Наименование показателя	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Платежи всего	4120	1	(7 052)	-	(7 052)
прочие платежи	4129	1	(326)	(76)	(250)
прочие платежи НДС	4127	1	-	76	(76)

10. События после отчетной даты

На внеочередном общем собрании акционеров от 31.01.2019 протокол 2/2018 принято решение реорганизовать АО «Вологдагаз» в форме присоединения к АО «Газпром газораспределение Вологда». Утвердить договор о присоединении и передаточный акт.

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

11. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2018 Общество не состоит в судебных процессах в качестве истца или ответчика. Иные условные активы и обязательства, способные оказать влияние на достоверность бухгалтерской отчетности на отчетную дату отсутствуют.

12. Прекращаемая деятельность

Общество планирует прекратить свою деятельность, в связи с предстоящей реорганизацией в форме присоединения к АО «Газпром газораспределение Вологда» (письмо ООО «Газпром межрегионгаз» ЕМ-13/5759 от 09.11.2018 года, протокол внеочередного собрания акционеров №2/2018 от 31.01.2019г.) с 01 июня 2019 года.

13. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие:

– Страновые и региональные риски.

АО «Вологдагаз» является компанией, зарегистрированной в Российской Федерации и осуществляющей свою деятельность на всей территории, поэтому существенное влияние на его деятельность оказывает политическая и экономическая ситуация в стране и регионе.

К страновым и региональным рискам относится ведение хозяйственной деятельности Общества в условиях тарифной политики, устанавливаемой Правительством РФ, иными органами государственной власти.

– Финансовые риски.

Вся выручка АО «Вологдагаз» формируется за счет внутреннего рынка.

Финансовые риски влияют на деятельность Общества посредством различных факторов.

Инфляция характеризуется обесцениванием национальной валюты (т.е. снижением ее покупательной способности) и общим повышением цен в стране. Инфляция обесценивает все доходы и поступления предприятия.

Наиболее подвержены изменению в результате влияния рисков показатели, характеризующие состояние дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, выручки и прибыли.

– Правовые риски.

Возникновение правовых рисков в деятельности Общества обусловливается внешними и внутренними факторами, в зависимости от того, находятся ли эти факторы под контролем Общества (внутренние) или вне его контроля (внешние).

Осуществляя хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, Общество подвержено возможности возникновения правовых рисков связанных со следующими внешними факторами:

- изменением налогового законодательства;

- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности.

Российской законодательной системе присущ ряд рисков, таких как наличие противоречий между нормативными правовыми актами одного и/или разных уровней, отсутствие однозначного толкования норм, высокая степень фактических полномочий органов исполнительной власти, а также возможное отсутствие опыта судей при принятии решения.

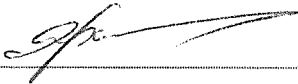
Банкротство организаций дебиторов. Банкротство организаций не позволит Обществу получить (взыскать) дебиторскую задолженность за оказанные услуги (выполненные работы). Необходимо отслеживать оплату услуг контрагентами и наличие предпосылок к прекращению деятельности.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности РФ, Общество является участником налоговых отношений. Общие принципы налогообложения в Российской Федерации, на которых базируется вся налоговая система России, установлены частью первой Налогового кодекса Российской Федерации (НК РФ). Часть первая НК РФ определила общие правила, которыми должны руководствоваться субъекты налоговых правоотношений, закрепила за ними права и обязанности, а также процессуальные нормы, способствующие соблюдению этих прав и обязанностей.

К числу наиболее существенных изменений, которые могут негативно отразиться на деятельности компании, можно отнести внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок, а также введение новых видов налогов. Указанные изменения, так же, как и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, снижению чистой прибыли компании. Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, Общество оценивает как средние. Общество постоянно реагирует на изменения в налоговом законодательстве с целью наиболее полного и неукоснительного выполнения его требований, а также в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Общества рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность. В случае внесения изменений в судебную практику по вопросам, связанным с его деятельностью Общество намерено планировать финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

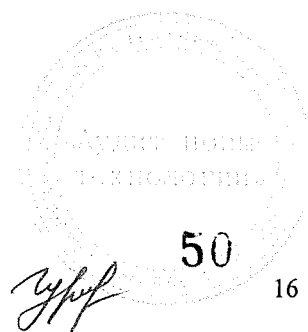






Э.С. Ярославов

Е.Г. Чашина



Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе конечных)

АО "Вологдагаз"

(наименование общества, предоставляющего информацию)

Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных)																			
Наименование контрагента (ИНН, вид деятельности)						Договор (реквизиты, предмет, цена, срок действия и иные существенные условия)						* № п/п	Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных)						
№ п/п	ИНН	ОГРН	Наименование организации	Код ОКВЭД	Фамилия, Имя, Отчество руководителя	серия и номер документа, удостоверяющего его личность	№ и дата	предмет договора	цена (млн.руб)	срок действия	иные существенные условия		ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО (89,02%)	Адрес регистрации	серия и номер документа, удостоверяющего его личность (для физического лица)	Руководитель / участник / акционер / бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
1	3525025561	1023500873110	АО "Вологдагаз"	68.20.2	Ярослав Звурда Сергеевич	отсутствует согласие на обработку персональных данных						1.1	7838306818	1047855099170	АО "Газпром газораспределение" (89,02%)	190000, РФ, г.Санкт-Петербург, б-р Конюгарицкий, д.17, литера А	-	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в собрании акционеров, по состоянию на 27.12.2018
												1.1.1	5003021311	1025000653930	ООО "Газпром межрегионгаз"	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лаврова, дом 24 литер А	-	Управляющая организация	Выписка из ЕГРЮЛ: http://egrul.nalog.ru/#
												1.1.2	5003021311	1025000653930	ООО "Газпром межрегионгаз" (принадлежит 99,903 от размера УК)	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лаврова, дом 24 литер А	-	Акционер	Письмо АО "Газпром газораспределение" от 15.01.2019 № СГ-053996
												1.1.2.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Селезнева Кирилла Геннадьевич	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
												1.1.2.2	7716050003	1027700070518	ПАО "Газпром" (100%)	117997, РФ, г.Москва, ул.Наметкино, д.16	-	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ
												1.1.2.2.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Миллер Алексей Борисович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
												1.1.2.2	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (38,373178 %)	109012, РФ, г. Москва, Никольский пер., дом 9	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 3 квартал 2018 г.
												1.1.2.2.3	7705630445	1047796902966	АО "Роснефть" (10,969851 %)	115035, РФ, г.Москва, Софийская наб., д.26/1	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 3 квартал 2018 г.
												1.1.2.2.3.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Букаев Геннадий Иванович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
												1.1.1.2.2.3.2	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (100 %)	109012, РФ, г. Москва, Никольский пер., дом 9	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 3 квартал 2018 г.
												1.1.2.2.3.3	-	-	Финансовые и юридические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров, - 45 832, в том числе номинальных держателей - 14).	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 3 квартал 2018 г.	

51

