

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Газпром газораспределение Калуга»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Газпром газораспределение Калуга» (далее - АО «Газпром газораспределение Калуга») (ОГРН 1024001338206, 248018, Россия, г. Калуга, пер.Баррикад, д. 4), состоящей из:

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

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Калуга» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

В разделе 3.1.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах изложена информация о наличии у АО «Газпром газораспределение Калуга» в составе основных средств объектов недвижимости, которые подлежат государственной регистрации и не зарегистрированы. Остаточная стоимость указанных объектов на 31 декабря 2018 года составляет 280 287 тыс. руб.

Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Газпром газораспределение Калуга» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

В разделе 5.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах изложена информация об операции со связанной стороной по приобретению основных средств (газопроводов) стоимостью 160 950 тыс. руб., в т. ч. НДС 24 552 тыс. руб. 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 «Газпром газораспределение Калуга» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

**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 «Газпром газораспределение Калуга»;

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

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

газораспределение Калуга» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

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



М.М. Гурова

«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»
ОРНЗ 11206022602

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация **АО "Газпром газораспределение Калуга"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **распределение газообразного топлива**

Организационно-правовая форма / форма собственности

непубличное акционерное общество **иная смешанная российская**
общество / **собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

248018, Калужская обл, Калуга г, Баррикад пер, дом № 4

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

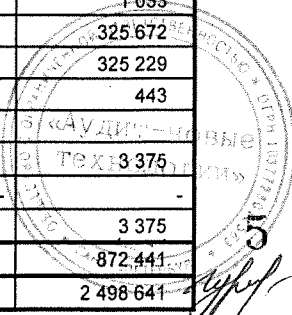
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
03271293		
4000000015		
35.22		
1 22 67		49
384		

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	Нематериальные активы	1110	50	68	86
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Прочие нематериальные активы		50	68	86
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2	Основные средства	1150	1 819 361	1 542 205	1 416 320
	в том числе:				
	Здания	11501	218 441	225 838	230 695
	сооружения и передаточные устройства	11502	1 375 964	1 130 829	940 597
	машины и оборудование	11503	56 273	25 879	16 326
	прочие	11504	89 772	74 982	87 469
	Земельные участки	11505	9 647	9 679	9 375
п.2.2	незавершенное строительство	11506	69 264	74 998	131 858
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.3.1	Финансовые вложения	1170	149 465	218 118	186 170
	Отложенные налоговые активы	1180	24 715	24 488	23 513
п.3.1.6	Прочие внеоборотные активы	1190	3 882	255	111
	Итого по разделу I	1100	1 997 473	1 785 134	1 626 200
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4.1	Запасы	1210	87 645	98 300	131 395
	в том числе:				
	материалы	12101	86 619	97 009	121 994
	затраты в незавершенном производстве	12102	955	1 291	1 354
	товары для перепродажи	12103	71	-	8 047
	расходы будущих периодов	12104	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	333	81	69
п.5.1	Дебиторская задолженность	1230	559 069	406 481	410 897
	в том числе:				
	долгосрочная	12301	1 336	1 881	2 705
	краткосрочная	12302	557 733	404 600	408 192
	покупатели и заказчики	123021	479 390	310 610	347 116
	авансы выданные	123022	2 526	2 110	2 618
	прочие	123023	75 817	91 880	58 458
п.3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	307 787	405 540	1 033
п.3.1.10	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	60 564	1 147	325 672
	расчетный счет	12501	59 990	798	325 229
	прочие	12502	329	295	443
	переводы в пути	12503	245	54	-
п.3.1.11	Прочие оборотные активы	1260	3 239	1 817	3 375
	НДС с авансов	12601	-	-	-
	прочие	12602	3 239	1 817	3 375
	Итого по разделу II	1200	1 018 637	913 366	872 441
	БАЛАНС	1600	3 016 110	2 698 500	2 498 641



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	30	30	30
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	124 249	125 048	125 317
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 114 144	1 054 010	886 830
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	664 342	580 326	474 043
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль от технического присоединения	137011	126 143	52 235	19 453
	Нераспределенная прибыль отчетного года	13702	106 353	164 400	156 161
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль от технического присоединения	137022	25 933	14 023	1 868
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	13703	557 989	415 926	317 882
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль от технического присоединения	137032	100 210	38 212	17 585
	Итого по разделу III	1300	1 902 768	1 759 417	1 486 223
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	72 590	47 726	30 608
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п.5.3	Прочие обязательства	1450	520 228	386 285	445 330
	Целевое финансирование (CH)	14501	80 505	70 285	129 330
	Простые векселя	14502	316 000	316 000	316 000
	Обязательства перед продавцом за основные средства	14503	123 723	-	-
	Итого по разделу IV	1400	592 818	434 011	475 938
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.5.3	Кредиторская задолженность	1520	417 510	414 257	450 801
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	169 406	180 691	267 073
	расчеты с персоналом по оплате труда	15202	36 898	19 962	25 543
	расчеты по страховым взносам	15203	21 457	26 137	16 020
	расчеты с государственным бюджетом по налогам и сборам	15204	104 582	115 504	88 986
	авансы полученные	15205	64 460	46 303	32 884
	прочие кредиторы	15206	20 707	25 660	20 295
	Доходы будущих периодов	1530	629	835	860
п.7	Оценочные обязательства	1540	102 385	89 980	84 819
	резерв на оплату отпусков	15401	32 095	30 904	30 729
	резерв на вознаграждение по итогам года	15402	53 811	43 115	49 869
	прочий резерв	15403	16 479	15 961	4 221
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	520 524	505 072	536 480
	БАЛАНС	1700	3 016 110	2 698 500	2 498 641

Генеральный
директор


(подпись)



Главный
бухгалтер


(подпись)



Отчет о финансовых результатах

за 12 мес 20 18 г.

Организация **АО "Газпром газораспределение Калуга"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности **непубличное акционерное общество/**

иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2018

03271293

4000000015

35.22

1 22 67 49

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 18 г.	За 12 мес 20 17 г.
П2 п.3.2.1	Выручка	2110	2 174 666	1 984 349
	в том числе:			
	Транспортировка газа	21101	1 783 114	1 619 781
	в том числе: выручка в части спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа	211011	151 742	158 618
	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям	21102	38 413	19 314
	Техническое обслуживание и ремонт газораспределительных сетей	21103	60 932	59 416
	Общестроительные работы	21104	141 644	110 070
	Реализация товаров	21105	-	3 319
	Оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	21106	1 982	2 535
	Прочие работы	21107	148 581	169 914
П2 п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(1 639 587)	(1 513 170)
	в том числе:			
	Транспортировка газа	21201	(1 377 293)	(1 272 945)
	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям	21202	(5 997)	(1 785)
	Техническое обслуживание и ремонт газораспределительных сетей	21203	(34 588)	(33 038)
	Общестроительные работы	21204	(130 017)	(93 166)
	Реализация товаров	21205	(-)	(972)
	Оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	21206	(132)	(-)
	Прочие работы	21207	(91 560)	(111 264)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	535 079	471 179
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа	21001	151 742	158 618
	в том числе: в части технологического присоединения	21002	32 416	17 529
	в том числе: в части оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	21003	1 850	2 535
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(3 897)
	Управленческие расходы	2220	(148 438)	(146 417)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	386 641	320 865
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа	22001	151 742	158 618
	в том числе: в части технологического присоединения	22002	32 416	17 529
	в том числе: в части оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	22003	1 850	2 535
	Доходы от участия в других организациях	2310	10 236	9 008
	Проценты к получению	2320	18 693	18 241
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П2 п.3.2.3	Прочие доходы	2340	34 285	73 292
	в том числе:			
	Доходы от продажи прочего имущества	23401	6 737	2 441
	Доход от котировки акций	23402	-	53 971
	Восстановление резерва по сомнительным долгам	23403	7 626	6 911
	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	23404	331	67

	Прочие доходы	23405	19 591	9 902
П2 п.3.2.3	Прочие расходы	2350	(134 973)	(59 432)
	в том числе:			
	Расход от продажи прочего имущества	23501	(1 860)	(2 582)
	Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	23502	(6 948)	(962)
	Выплаты социального характера	23503	(64 711)	(25 166)
	Создание резерва по сомнительным долгам	23504	(13 929)	(6 619)
	Расходы от котировки акций	23405	(31 208)	(-)
	Прочие расходы	23506	(16 317)	(24 103)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	314 882	361 974
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа	23001	151 742	158 618
	в том числе: в части технологического присоединения	23002	32 416	17 529
	в том числе: в части оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	23003	1 850	2 535
П2 п.3.2.4	Текущий налог на прибыль	2410	(62 432)	(54 536)
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа	24101	(30 348)	(31 724)
	в том числе: в части технологического присоединения	24102	(6 483)	(3 506)
	в том числе: в части оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	24103	(370)	(507)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(24 094)	(1 716)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(24 865)	(17 118)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	227	975
	Прочее	2460	(121 459)	(126 894)
	в том числе:			
	штрафы и пени по налогу на прибыль	24601	-	-
	доплата (переплата) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущих периодах	24602	(65)	(-)
	списание отложенных налоговых активов	24603	-	-
	списание отложенных налоговых обязательств	24604	-	-
	прочее (спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа)	24605	(121 394)	(126 894)
П2 п.3.2.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	106 353	164 401
	в том числе: прибыль (убыток) в части финансирования расширения системы газоснабжения в рамках деятельности по подключению - технологическому присоединению	24001	25 933	14 023
	в том числе: прибыль (убыток) в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	24002	1 480	2 028
	в том числе: чистая прибыль (убыток) к распределению	24003	78 940	148 350



Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 18 г.	За 12 мес. 20 17 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:		-	-
	основных средств	25101	-	-
	нематериальных активов	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	106 353	164 401
	СПРАВОЧНО			
п. 3.2.6	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	5
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

" 19 " марта 20 19 г.

В.В. Дмитриев

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

О.В.Никитина

(расшифровка подписи)



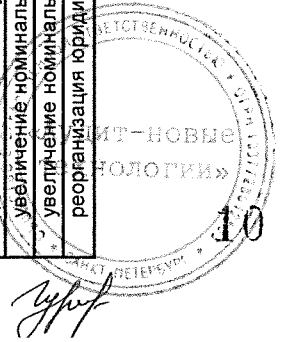
Отчет об изменениях капитала за 20 18 г.

Коды			
0710003			
31	12	2018	
03271293			
4000000015			
40.20.2			
12267		49	
384			

Организация АО "Газпром газораспределение Калуга"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 распределение газообразного топлива _____
 по ОКВЭД _____
 непубличное акционерное общество _____
 по ОКФС _____
 по ОКЕИ _____
 Единичная измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ¹	3100	30	(-)	1 012 147	3	474 043	1 486 223
За 20 17 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	167 180	-	183 160	350 340
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	164 401	164 401
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	167 180	x	18 759	185 939
в том числе объекты основных средств за счет СН, введенные в эксплуатацию в текущем году	32131	x	x	167 180	x	-	167 180
в том числе погашение убытка от деятельности по технологическому присоединению к ГС за счет средств СН в текущем году	32132	x	x	-	x	18 759	18 759
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	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	(-)	-	-	(-)	(77 146)	(77 146)
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	(77 146)	(77 146)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(269)	-	269	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ²	3200	30	(-)	1 179 058	3	580 326	1 759 417
За 20 18 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	63 198	-	154 328	217 526
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	106 353	106 353
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
в том числе объекты основных средств за счет СН, введенные в эксплуатацию в текущем году	33131	x	x	63 198	x	-	-
в том числе погашение убытка от деятельности по технологическому присоединению к ГС за счет средств СН в текущем году	33132	x	x	-	x	47 975	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(3064)	(-)	(71111)	(74175)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
корректировка, в связи с обнаружением несуществующей ошибки	3323	x	x	(3064)	x	3064	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(74175)	(74175)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(799)	-	799	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	30	(-)	1 241 457	3	664 342	1 905 832

Упр. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. 1	Изменения капитала за 20 17 г. 2		На 31 декабря 20 17 г. 2
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 615 553	291 295	(77 146)	1 829 702
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(129 330)	(108 135)	167 180	(70 285)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 486 223	183 160	90 034	1 759 417
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 490 203	291 295	(76 877)	1 704 621
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(1 016 160)	(108 135)	-	(1 124 295)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	474 043	183 160	(76 877)	580 326
уставный капитал					
до корректировок	3402	30	-	-	30
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	30	-	-	30
дополнительный капитал					
до корректировок	3403	125 317	-	(269)	125 048
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	886 830	-	167 180	1 054 010
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	1 012 147	-	166 911	1 179 058
резервный капитал					
до корректировок	3404	3	-	-	3
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	3	-	-	3
другие статьи капитала, по которым осуществлялись корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

12

Итого

12

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	1 903 397	1 760 252	1 487 083

Руководитель  В.В. Дмитриев (расшифровка подписи) Главный бухгалтер  О.В. Никитина (расшифровка подписи)

" 19 " марта 20 19 г.

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

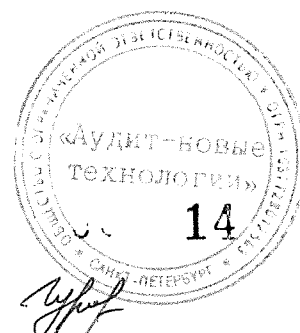


Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 18** г.

Организация АО "Газпром газораспределение Калуга" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности распределение газообразного топлива по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное
иная смешанная российская собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: **тыс. руб.** по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
03271293		
4000000015		
35.22		
1 22 67		49
384		

Пояснения П2	Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 18 г. ¹	За 12 мес. 20 17 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
п.5.5	Поступления - всего	4110	2 156 015	2 065 975
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 943 549	1 950 454
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 004	1 784
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
п.3.3	прочие поступления	4119	211 462	113 737
п.5.5	Платежи - всего	4120	(1 882 479)	(2 141 179)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(672 228)	(568 826)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 004 094)	(961 122)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль организаций	4124	(65 231)	(45 804)
п.3.3	прочие платежи	4129	(140 926)	(565 427)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	273 536	(75 204)



Наименование показателя		Код	За 12 мес 20 18 г. ¹	За 12 мес 20 17 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций				
п.5.5	Поступления - всего	4210	53 825	34 438
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 834	324
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	38 755	25 105
	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	10 236	9 009
	прочие поступления	4219	-	-
п.5.5	Платежи - всего	4220	(195 962)	(209 790)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(93 733)	(52 353)
	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	(-)	(-)
п.3.3	прочие платежи	4229	(102 229)	(157 437)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(142 137)	(175 352)
Денежные потоки от финансовых операций				
п.5.5	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	-	-



Наименование показателя		Код	За 12 мес 20 18 г. ¹	За 12 мес 20 17 г. ²
п.5.5	Платежи - всего	4320	(71 982)	(73 969)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(68 728)	(70 248)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
п.3.3	прочие платежи	4329	(3 254)	(3 721)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(71 982)	(73 969)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	59 417	(324 525)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 147	325 672
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	60 564	1 147
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

В.В. Дмитриев

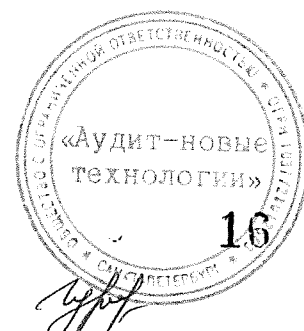
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

О.В. Никитина

(расшифровка подписи)



ОКУД	710005
ДАТА	31.12.2018
ОКПО	3271293
ИНН	4000000015
ОКОПФ/ОКФС	1 22 67 49
ОКЕИ	384

АО "Газпром газораспределение Калуга"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах табличная часть (П-1)

за 2018

Единица измерения: в тыс.руб.



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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 г. ¹	172	(104)	-	(-)	-	(18)	-	-	-	172	(122)		
	5110	за 20 17 г. ²	172	(86)	-	(-)	-	(18)	-	-	-	172	(104)		
в том числе: <i>(интернет-сайт</i>	5101	за 20 18 г. ¹	71	(56)	-	(-)	-	(7)	-	-	-	71	(63)		
	5111	за 20 17 г. ²	71	(49)	-	(-)	-	(7)	-	-	-	71	(56)		
<i>ком-т Гарант-мастер</i>	5102	за 20 18 г. ¹	9	(9)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9	(9)		
	5112	за 20 17 г.	9	(9)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9	(9)		
Товарный знак	5103	за 20 18 г.	92	(39)	-	-	-	(11)	-	-	-	92	(50)		
	5113	за 20 17 г.	92	(28)	-	-	-	(11)	-	-	-	92	(39)		



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря 20 ____ 18 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ 17 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ 16 ____ г. ⁵
Всего	5130	9	9	9
в том числе:				
ком-т Гарант-мастер	5131	9	9	9



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 17 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:	5181	за 20 18 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
Товарный знак	5191	за 20 17 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		обороты между видами		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 18 г.	2 138 294	(671 087)	371 470	(9 852)	8 772	(87 500)	-	-	-	-	2 499 912	(749 815)
в том числе:		за 20 17 г. ²	1 882 451	(597 989)	266 302	(10 459)	10 205	(83 303)	-	-	-	-	2 138 294	(671 087)
здание	5201	за 20 18 г. ¹	288 955	(63 117)	408	(726)	255	(7 334)	-	-	-	-	288 637	(70 196)
	5211	за 20 17 г. ²	286 094	(55 399)	2 889	(28)	27	(7 745)	-	-	-	-	288 955	(63 117)
машины и оборудование	5202	за 20 18 г. ¹	76 067	(50 188)	37 406	(895)	895	(7 012)	-	-	-	-	112 578	(56 305)
	5212	за 20 17 г. ²	64 060	(47 734)	14 602	(2 595)	2 585	(5 039)	-	-	-	-	76 067	(50 188)
сооружение и передаточные	5203	за 20 18 г. ¹	1 502 546	(371 717)	292 590	(725)	700	(47 430)	-	-	-	-	1 794 411	(418 447)
	5213	за 20 17 г. ²	1 269 598	(329 001)	233 757	(809)	582	(43 298)	-	-	-	-	1 502 546	(371 717)
Прочие	5204	за 20 18 г. ¹	108 286	(86 861)	725	(1 560)	1 552	(9 025)	-	-	-	-	105 451	(94 334)
	5214	за 20 17 г. ²	103 884	(75 967)	3 770	(1 368)	1 368	(12 282)	-	-	-	-	106 286	(86 861)
транспортные средства	5205	за 20 18 г. ¹	154 761	(99 204)	40 341	(5 914)	5 370	(16 699)	-	-	-	-	189 188	(110 533)
	5215	за 20 17 г. ²	149 440	(89 888)	10 980	(5 659)	5 643	(14 959)	-	-	-	-	154 761	(99 204)
земельные участки	5206	за 20 18 г. ¹	9 679	(-)	-	(32)	-	(-)	-	-	-	-	9 647	(-)
	5216	за 20 17 г. ²	9 375	(-)	304	(-)	-	(-)	-	-	-	-	9 679	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5230	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
(группа объектов)	5231	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)

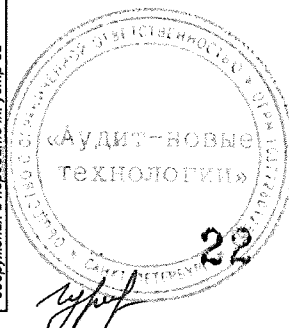


2.2. Незавершенные капитальные вложения

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	Обороты между видами	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. ¹	74 998	366 058	(322)	(371 470)	x	69 264
в том числе:	5250	за 20 17 г. ²	131 858	214 130	(4 688)	(266 302)	x	74 998
оборудование к установке	5241	за 20 18 г. ¹	2 006	13 877	(-)	(-)	(14 405)	1 478
	5251	за 20 17 г. ²	2 050	4 119	(-)	(-)	(4 163)	2 006
строительство объектов основных средств	5242	за 20 18 г. ¹	72 992	138 304	(322)	(157 593)	14 405	67 786
	5252	за 20 17 г. ²	129 808	182 673	(4 688)	(238 964)	4 163	72 992
приобретение объектов основных средств	5243	за 20 18 г. ¹	-	213 877	(-)	(213 877)	-	-
	5253	за 20 17 г. ²	-	27 034	(-)	(27 034)	-	-
приобретение земельных участков	5244	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
	5254	за 20 17 г. ²	-	304	(-)	(304)	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 302	10 515
в том числе:	5261	4 108	7 626
здания	5262	402	2 889
Машины и оборудование	5263	792	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	550	351
в том числе:	5271	550	351
сооружения и передаточные устр-ва			



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7694	7841	4740
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	8113825	6746596	6391507
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2167	43470	10174
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	745	583	583
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Перевод из долгосрочную задолженность	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	1 224	216 894	-	(106)	(37 346)	-	-	(31 201)	1 118	148 347
	5311	за 20 17 г. ²	1 808	184 362	-	(11)	(21 443)	-	(573)	53 975	1 224	216 894
в том числе:	5302	за 20 18 г. ¹	1 135	216 894	-	(17)	(37 346)	-	-	(31 201)	1 118	148 347
в уставные капиталы	5312	за 20 17 г. ²	1 146	184 362	-	(11)	(21 443)	-	-	53 975	1 135	216 894
в том числе: акции	53021	за 20 18 г. ¹	1 121	216 894	-	(17)	(37 346)	-	-	(31 201)	1 104	148 347
	53121	за 20 17 г. ¹	1 132	184 362	-	(11)	(21 443)	-	-	53 975	1 121	216 894
имеющие рыночную стоимость	530211	за 20 18 г. ¹	97	217 330	-	(17)	(37 346)	-	-	(31 208)	80	148 776
не имеющие рыночную стоимость	531211	за 20 17 г. ¹	108	184 803	-	(11)	(21 443)	-	-	53 970	97	217 330
	530212	за 20 18 г. ¹	1 024	(436)	-	-	-	-	-	7	1 024	(429)
	531212	за 20 17 г. ¹	1 024	(441)	-	-	-	-	-	5	1 024	(436)
в том числе: доли	53022	за 20 18 г. ¹	14	-	-	-	-	-	-	-	14	-
	53122	за 20 17 г. ¹	14	-	-	-	-	-	-	-	14	-
в том числе: прочие вклады по договору простого	53023	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5303	за 20 18 г. ¹	89	-	-	(89)	-	-	-	-	-	-
займы выданные	5313	за 20 17 г. ²	662	-	-	-	-	-	(573)	-	89	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹	405 864	(324)	1 782 779	(1 880 532)	-	-	-	-	308 111	(324)
	5315	за 20 17 г. ²	1 369	(336)	757 834	(353 912)	-	-	573	12	405 864	(324)
в том числе:	53051	за 20 18 г. ¹	405 864	(324)	1 782 779	(1 880 532)	-	-	-	-	308 111	(324)
займы выданные	53151	за 20 17 г. ²	1 369	(336)	757 834	(353 912)	-	-	573	12	405 864	(324)
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 18 г. ¹	407 088	216 570	1 782 779	(1 880 638)	(37 346)	-	x	(31 201)	309 229	148 023
	5310	за 20 17 г. ²	3 177	184 026	757 834	(353 923)	(21 443)	-	x	53 987	407 088	216 570

24

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. ¹	104858	(6558)	1734523	(1745142)	4665	(4701)	x	94239	(6594)	
	5420	за 20 17 г. ²	133798	(2403)	1712287	(1741227)	835	(4990)	x	104858	(6558)	
	5401	за 20 18 г. ¹	103567	(6558)	151068	(161422)	4665	(4701)	-	93213	(6594)	
	5421	за 20 17 г. ²	124397	(2403)	101326	(128100)	835	(4990)	5944	103567	(6558)	
материалы заплатки в незавершенном производстве	5402	за 20 18 г. ¹	1291	(-)	1583384	(1583720)	-	-	-	955	(-)	
	5422	за 20 17 г. ²	1354	(-)	1610382	(1610445)	-	-	-	1291	(-)	
	5403	за 20 18 г. ¹	-	(-)	71	(-)	-	-	-	71	(-)	
	5423	за 20 17 г. ²	8047	(-)	579	(2682)	-	-	(5944)	-	(-)	
товары для перепродажи	5404	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5424	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
расходы будущих периодов												

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

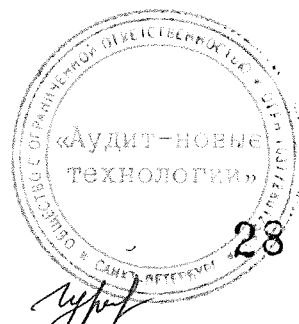
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло						перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва	Использование резерва	Корректировка величины резерва (в т.ч. создание)					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. ¹	1 881	(-)	-	-	(36)	(-)	-	-	-	(509)	1 336	(-)		
	5521	за 20 17 г. ²	2 705	(-)	-	-	(288)	(-)	-	-	-	(536)	1 881	(-)		
	5502	за 20 18 г. ¹	1 881	(-)	-	-	(36)	(-)	-	-	-	(509)	1 336	(-)		
	5522	за 20 17 г. ²	2 705	(-)	-	-	(288)	(-)	-	-	-	(536)	1 881	(-)		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. ¹	436 394	(31 794)	530 833	8	(371 800)	(115)	7 626	(10 775)	(13 929)	509	585 070	(27 322)		
	5530	за 20 17 г. ²	441 067	(32 875)	386 952	43	(391 344)	(72)	6 911	(788)	(6 618)	536	436 394	(31 794)		
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 20 18 г. ¹	339 631	(29 021)	459 412	-	(284 166)	(6)	7 371	(10 186)	(13 831)	-	504 685	(25 295)		
	5531	за 20 17 г. ²	377 460	(30 344)	297 770	-	(335 010)	(3)	6 844	(586)	(6 107)	-	339 631	(29 021)		
	5512	за 20 18 г. ¹	3 235	(1 125)	2 419	-	(1 988)	(16)	-	(70)	(-)	-	3 596	(1 055)		
	5532	за 20 17 г. ²	3 747	(1 129)	2 104	-	(2 612)	(-)	-	(4)	(-)	-	3 235	(1 125)		
авансы выданные	5513	за 20 18 г. ¹	93 528	(1 648)	69 002	8	(85 646)	(93)	255	(519)	(98)	509	76 789	(972)		
	5533	за 20 17 г. ²	59 860	(1 402)	87 078	43	(53 722)	(69)	67	(198)	(511)	536	93 528	(1 648)		
Итого	5500	за 20 18 г. ¹	438 275	(31 794)	530 833	8	(371 836)	(115)	7 626	(10 775)	(13 929)	-	586 406	(27 322)		
	5520	за 20 17 г. ²	443 772	(32 875)	386 952	43	(391 632)	(72)	6 911	(788)	(6 618)	-	438 275	(31 794)		



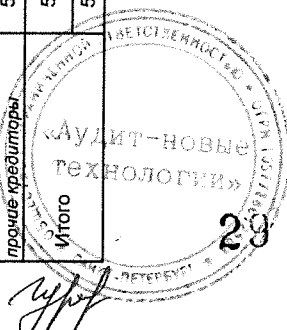
5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	47 300	19 978	44 054	12 260	43 693	10 818
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	45 273	19 978	41 281	12 260	41 162	10 818
авансы выданные	5542	1 054	-	1 125	-	1 129	-
прочие	5542	973	-	1 648	-	1 402	-



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций/сумма	притребованных процентов, штрафы и неустойки/сумма		погашение	списание на финансовый результат/сумма	
Долгосрочная кредиторская задолженность - в том числе:	5551	за 20 18 г. ¹	386 285	133 943	-	(-)	(-)	(-)	520 228
	5571	за 20 17 г. ²	445 330	-	-	(59 045)	(-)	(-)	386 285
	5552	за 20 18 г. ¹	316 000	-	-	(-)	(-)	(-)	316 000
	5572	за 20 17 г. ²	316 000	-	-	(-)	(-)	(-)	316 000
Векселя к уплате всего:	5553	за 20 18 г. ¹	-	123 723	-	(-)	(-)	(-)	123 723
	5573	за 20 17 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5554	за 20 18 г. ¹	70 285	10 220	-	(-)	(-)	(-)	80 505
	5574	за 20 17 г. ²	129 330	-	-	(59 045)	(-)	(-)	70 285
Целевое финансирование специалбаака	5560	за 20 18 г. ¹	414 257	392 432	-	(386 497)	(2 682)	(-)	417 510
	5580	за 20 17 г. ²	450 801	401 436	-	(436 284)	(1 696)	(-)	414 257
	5561	за 20 18 г. ¹	180 691	168 473	-	(179 188)	(570)	(-)	169 406
	5581	за 20 17 г. ²	267 073	180 002	-	(266 355)	(29)	(-)	180 691
в том числе:	5562	за 20 18 г. ¹	19 962	36 853	-	(19 917)	(-)	(-)	36 898
	5582	за 20 17 г. ²	25 543	19 961	-	(25 542)	(-)	(-)	19 962
	5563	за 20 18 г. ¹	26 137	21 109	-	(25 789)	(-)	(-)	21 457
	5583	за 20 17 г. ²	16 020	26 137	-	(16 020)	(-)	(-)	26 137
задолженность перед персоналом	5564	за 20 18 г. ¹	115 504	104 582	-	(115 504)	(-)	(-)	104 582
	5584	за 20 17 г. ²	88 986	115 504	-	(88 986)	(-)	(-)	115 504
	5565	за 20 18 г. ¹	46 303	53 253	-	(34 587)	(509)	(-)	64 460
	5585	за 20 17 г. ²	32 884	41 085	-	(26 757)	(909)	(-)	46 303
задолженность перед гос. бюджетом по налогам и сборам	5566	за 20 18 г. ¹	25 660	8 162	-	(11 512)	(1 603)	(-)	20 707
	5586	за 20 17 г. ²	20 295	18 747	-	(12 624)	(758)	(-)	25 660
	5550	за 20 18 г. ¹	800 542	526 375	-	(386 497)	(2 682)	(-)	937 738
	5570	за 20 17 г. ²	896 131	401 436	-	(495 329)	(1 696)	(-)	800 542



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Всего	5590	106 892	123 670	66 176
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	106 892	123 670	66 176
агенты по получению платежей	5592	-	-	-
прочие кредиторы	5593	-	-	-



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	127 725	131 582
Расходы на оплату труда	5620	720 437	699 225
Отчисления на социальные нужды	5630	215 072	207 153
Амортизация	5640	86 164	82 150
Прочие затраты	5650	638 291	543 311
Итого по элементам	5660	1 787 689	1 663 421
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(- -)	(- -)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	336	63
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 788 025	1 663 484



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	89980	149006	(136199)	(402)	102385
в том числе: резерв на отпуск	5701	30904	73147	(71956)	(-)	32095
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	43115	53811	(42713)	(402)	53811
Резерв по прочим расходам	5703	15961	22048	(21530)	(-)	16479

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Полученные - всего	5800	9082	15849	21093
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5801	8600	9649	11493
гарантии и поручительства	5802	482	6200	9600
Выданные - всего	5810	316000	316000	316000
в том числе:				
векселя выданные	5811	316000	316000	316000



9. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование (заб.сч. 014)	58001	7346	2137	5240
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов (заб.сч. 007)	58002	3853	4180	5408
Говарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (заб.сч. 002)	58003	-	-	-
Товары, принятые на комиссию (заб.сч. 004)	58005	161	161	3196
Бланки строгой отчетности (заб.сч.006)	58007	116	151	94
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию (заб.сч.012,013)	58008	48776	44048	35195

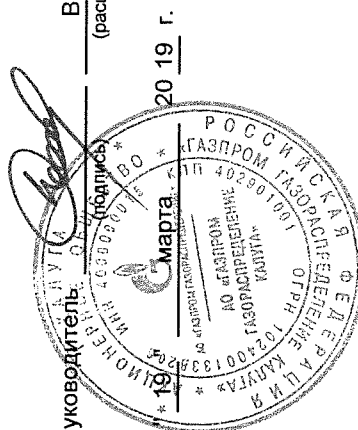


9.1 Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(-)
	5920	-	(-)
в том числе:			
(наименование цели)		-	(-)
		-	(-)
и т.д.		-	-

Руководитель _____ В.В. Дмитриев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ О.В. Никитина
(подпись) (расшифровка подписи)



АО «Газпром газораспределение Калуга»

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ (П-2) ЗА 2018 год**



Оглавление

1. Общие сведения.....	4
1.1. Общие сведения об Обществе.....	4
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета.....	9
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности.....	9
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.	9
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.....	9
2.4. Нематериальные активы.	10
2.5. Основные средства.	11
2.6. Финансовые вложения.....	12
2.7. Материально-производственные запасы.....	13
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	14
2.9. Расходы по обычным видам деятельности.....	15
2.10. Расходы будущих периодов.....	17
2.11. Дебиторская задолженность.....	17
2.12. Капитал.....	17
2.13. Учет кредитов и займов.....	18
2.14. Доходы по обычным видам деятельности.....	18
2.15. Оценочные обязательства.....	18
2.16. Изменение учетной политики.	18
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности.....	20
3.1. Бухгалтерский баланс.....	20
3.1.1. Нематериальные активы.....	20
3.1.2. Результаты исследований и разработок.....	20
3.1.3. Основные средства.....	20
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности.	22
3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).....	22
3.1.6. Прочие внеоборотные активы.....	23
3.1.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.....	23
3.1.8. Запасы.....	24
3.1.9. Дебиторская задолженность.....	24
3.1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	26
3.1.11. Прочие оборотные активы.....	26
3.1.12. Капитал.....	26
3.1.13. Кредиты и займы.....	27
3.1.14. Кредиторская задолженность.....	27
3.1.15. Прочие обязательства.....	28
3.1.16. Доходы будущих периодов.....	28
3.1.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.	29
3.2. Отчет о финансовых результатах.....	29
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности.....	30
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности.....	30
3.2.3. Расшифровка прочих доходов и расходов Общества.	32
3.2.4. Налог на прибыль.....	32
3.2.5. Чистая прибыль к распределению.....	33
3.2.6. Прибыль (убыток) на акцию.....	34
3.2.7. Информация о специальной надбавке и технологическом подключении.....	34
3.3. Отчет о движении денежных средств.....	36



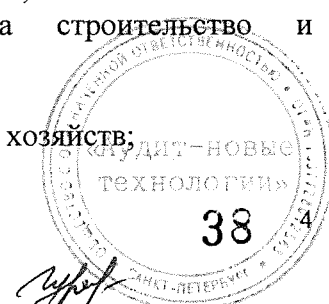
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.....	38
4.1. Бухгалтерский баланс.	38
4.2. Отчет о финансовых результатах.....	39
4.3. Отчет о движении денежных средств.....	40
4.2. Отчет о об изменениях капитала.....	41
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	43
5.1. Обеспечения обязательств	43
5.2. Информация о рисках.	43
5.3. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств).....	45
5.4. Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных).....	45
5.5. Информация об операциях со связанными сторонами.....	48
5.6. Вознаграждение основному управленческому персоналу	65
5.7. Налоги и страховые взносы.....	66
5.8. Государственная помощь.....	66
5.9. События после отчетной даты	66
5.10. Информация по сегментам	66
5.11. Информация по прекращаемой деятельности	67



1. Общие сведения.

1.1. Общие сведения об Обществе

1. Полное наименование акционерного общества: Акционерное Общество «Газпром газораспределение Калуга» (далее – Общество)
2. Государственная регистрация:
 - зарегистрировано Городской Управой г. Калуги 12 декабря 1993г. за № 678 (свидетельство № 395 серия М–АО);
 - внесено в единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Московскому округу г. Калуги 26 сентября 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1024001338206.
3. Субъект Российской Федерации: Калужская область.
4. Местонахождение Общества: Российская Федерация, город Калуга, пер. Баррикад, д. 4.
5. Почтовый адрес: 248018, г. Калуга, пер. Баррикад, д. 4.
6. Филиалы Общества:
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Калуге, адрес (место нахождение) филиала: 248021 Калужская область, г. Калуга, ул. Инженерная, 10;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Кондрово, адрес (место нахождение) филиала: 249832 Калужская область, г. Кондрово, ул. Котовского, 38;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Козельске, адрес (место нахождение) филиала: 249722 Калужская область, г. Козельск, ул. Медведева, 69;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Людиново, адрес (место нахождение) филиала: 249406 Калужская область, г. Людиново, пер. Фокина, 5;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Кирове, адрес (место нахождение) филиала: 249440 Калужская область, г. Киров, пер. Воровского, 7;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Тарусе, адрес (место нахождение): 249100 Калужская область, г. Таруса, ул. Ленина, 75.
7. Основные виды деятельности:
 - Транспортировка газа по трубопроводам;
 - 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.);
 - Газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий и организаций, выполнение строительно-монтажных работ, выполнение функций заказчика-застройщика, выполнение функций генподрядчика (подрядчика), оказание посреднических услуг в строительстве и др.;
 - Пуск газа, врезки в действующие газопроводы, строительство станций катодной защиты, наладка автоматики котельных, поверка приборов хранения и перевалка СУГ и др.;
 - Обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования;
 - Разработка проектно-конструкторской документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;
 - Сдача имущества в аренду;
 - Подготовка и повышение квалификации специалистов газовых хозяйств;



- Изготовление газоиспользующего оборудования и газовых приборов и запасных частей для них;
- Оптовая и розничная торговля;
- Перевозка грузов и транспортно-экспедиционное обслуживание;
- Общество вправе также осуществлять любые другие виды деятельности, не запрещенные федеральными законами.
- Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральными законами, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии). Если условиями предоставления лицензии на занятие определенным видом деятельности предусмотрено требование о занятии такой деятельностью как исключительной, то Общество в течение срока действия лицензии не вправе осуществлять другие виды деятельности, за исключением тех, которые предусмотрены лицензией и сопутствуют им.

8. Размер уставного капитала: 29,887 тыс. руб. Номинальная стоимость 1 (Один) рубль за акцию. Все акции выпущены в форме именных бездокументарных ценных бумаг. Привилегированные именные бездокументарные акции отсутствуют. Уставный капитал за отчетный период не изменялся. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

9. Структура акционерного капитала Общества по состоянию на 25.01.2019г. (по обыкновенным акциям):

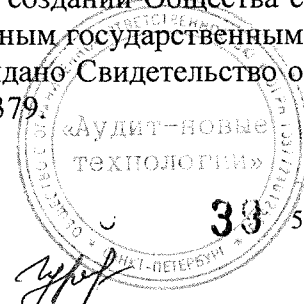
Акционеры	Размер вклада в уставной капитал	Количество акций
АО «Газпром газораспределение»	74,999%	22 415
Комитеты по управлению государственным имуществом (районов); Администрации (исполнительно-распорядительные органы) муниципальных районов.	6,889%	2 059
Иные юридические лица доля каждого из которых в УК Общества не превышает 5%	7,602%	2 272
Физические лица	10,510%	3 141
Всего:	100%	29 887

10. Полное наименование и адрес аудитора общества:

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

Место нахождения	Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург, ул. Синявская, дом 3, кор. 2
------------------	--

Зарегистрировано 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. ИНН 7728284872.



Почтовый адрес: 115035, Российская Федерация, г. Москва, а/я 48.

Тел./факс: (495) 988-95-61/988-95-62

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

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

Вид деятельности	№ лицензии (разрешения, свидетельства и т.д.)	Срок действия лицензии	
		Начало действия	Окончание действия
Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	№ ВХ-09-005589	11.06.2014	бессрочно
Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)	№ 40.01.05.002. Л.000013.06.09	09.06. 2009 г	бессрочно
Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Серия 040 № 00168	29.08.2016 г.	бессрочно
Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	№ 40-Б/0007	10.02.2011 г.	бессрочно
На право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях	Серия 16/2-1 № 08965	07.09.2016 г.	07.09.2019 г.
На осуществление образовательной деятельности	№ 449	28.09.2016 г.	бессрочно
Регистрация опасных производственных объектов	№ А09-40519	23.09.2016 г.	бессрочно

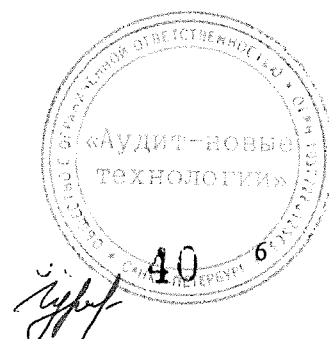
12. Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

- Ассоциация «Саморегулируемая организация «Объединение строителей Калужской области». Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций № СРО-С-176-18012010
- Ассоциация Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Проектирование", на основании свидетельства о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСП-10-146

13. Списочная численность работников составила:

- на 31.12.2018 – 1 818 человек;
- на 31.12.2017 – 1 864 человек;
- на 31.12.2016 – 1 894 человек.

14. Назначение генерального директора Общества:



- в соответствии с решением Совета директоров Общества (Протокол № 138 от 16.06.2015) генеральным директором Общества на срок с 17.06.2015 по 16.06.2016 назначен Дмитриев Вячеслав Валентинович;
- в соответствии с решением Совета директоров Общества (Протокол № 154 от 07.06.2016) генеральным директором Общества на срок с 17.06.2016 по 17.06.2019 назначен Дмитриев Вячеслав Валентинович;

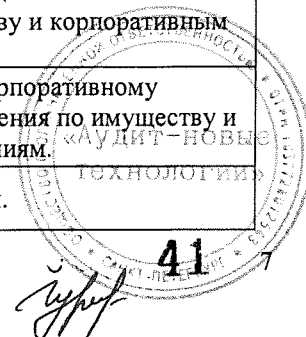
15. Структура совета директоров Общества, в период до 22.06.2018г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Дмитриев Евгений Анатольевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования
Гурин Александр Валерьянович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Стальцова Олеся Сергеевна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный специалист Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Королев Дмитрий Александрович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова Ольга Владимировна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального ФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Ивановский Артем Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям.

Председатель Совета Директоров – Дмитриев Евгений Анатольевич

В период с 22.06.2018г.:

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Дмитриев Евгений Анатольевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования
Пискурева Юлия Олеговна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Дудкин Алексей Александрович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника корпоративно-правового отдела Юридического Управления
Ивановский Артем Владимирович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный специалист группы по работе с ДЗО Приволжского и ЦФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова Ольга Владимировна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника Отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Жаркая Мария Александровна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям.
	ПАО «Управляющая компания «Арсатера»	Председатель Правления.



Соловьев Василий Евгеньевич		
--------------------------------	--	--

Председатель Совета Директоров – Дмитриев Евгений Анатольевич;

Состав Ревизионной комиссии Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Савушкин Сергей Валерьевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник отдела Бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России
Атаманчук Ольга Николаевна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный аудитор
Бородавкин Сергей Петрович	АО "Газпром газораспределение Калуга"	Ведущий аудитор

Председатель Ревизионной комиссии: Савушкин Сергей Валерьевич.



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

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

Положение по учетной политике Общества на 2017 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 30.12.2017 № 773-Д.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С:УПП 8.2. Общество отражает в бухгалтерской 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.

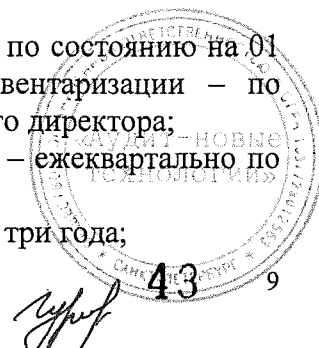
В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих, данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого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

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах в процессе деятельности.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

В Обществе устанавливаются следующие сроки и периодичность проведения инвентаризации имущества и обязательств:

- 1) денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 01 число каждого месяца; кроме того – внезапные инвентаризации – по распоряжению руководителя филиала и (или) генерального директора;
- 2) расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности – ежеквартально по состоянию на последнее число каждого квартала;
- 3) основных средств и нематериальных активов – один раз в три года;



- 4) материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 30 октября; кроме того – выборочные инвентаризации – по распоряжению руководителя филиала и (или) генерального директора;
- 5) незавершенного производства и незавершенного строительства – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 6) финансовых вложений – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 7) расчетов по платежам в бюджет – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 8) иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Инвентаризации также проводятся в случаях:

- 1) передачи имущества в аренду, при выкупе, продаже;
- 2) смены материально-ответственных лиц;
- 3) установления фактов хищений и порчи имущества;
- 4) пожара, стихийного бедствия и других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- 5) ликвидации (реорганизации) филиала или Общества.

2.4. Нематериальные активы.

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов Общества.

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Интернет-сайт	120
Товарный знак	103

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

Срок полезного использования нематериальных активов определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

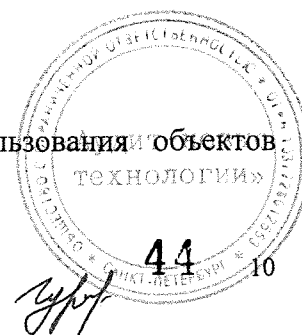
По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.5. Основные средства.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств



Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	от 12 до 24 месяцев включительно	24
2	свыше 12 до 36 месяцев включительно	36
3	свыше 36 до 60 месяцев включительно	60
4	свыше 60 до 84 месяцев включительно	84
5	свыше 84 до 120 месяцев включительно	120
6	свыше 120 до 180 месяцев включительно	180
7	свыше 180 до 240 месяцев включительно	240
8	свыше 240 до 300 месяцев включительно	300
9	свыше 300 до 360 месяцев включительно	360
10	свыше 360 месяцев	480

Срок полезного использования объектов основных средств «Сеть газовая распределительная» определяется Обществом:

- для газопроводов - 40 лет;
- для полиэтиленовых газопроводов - 50 лет.

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

Не подлежат амортизации – земельные участки.

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

В составе объектов основных средств также учитываются:

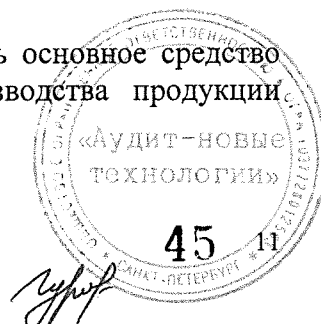
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принятые 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.

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

В случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации объекта основных средств принимается решение о пересмотре срока полезного использования по этому объекту. Решение принимается приемочной комиссией при принятии основного средства из реконструкции. В случае увеличения срока полезного использования реконструированного основного средства оставшийся срок полезного использования пересматривается:

- исходя из срока, в течение которого планируется использовать основное средство после реконструкции для управленческих нужд, для производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) и иного извлечения доходов;



- исходя из срока, по окончании которого основное средство предположительно будет непригодно к дальнейшему использованию.

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.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств в Обществе не создается.

2.6. Финансовые вложения

К финансовым вложениям в Обществе относятся:

- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных организаций);
- процентные займы, предоставленные сотрудникам Общества;
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- вклады организации-товарища по договору простого товарищества;
- государственные и муниципальные ценные бумаги.

Займы, векселя, беспроцентные займы, выданные сотрудникам Общества и другие вложения Общества не приносящие доход, не отражаются в составе финансовых вложений Общества, а учитываются как дебиторская задолженность.

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений на основании условий заключенных договоров и в соответствии со следующим порядком:

- акции и облигации:

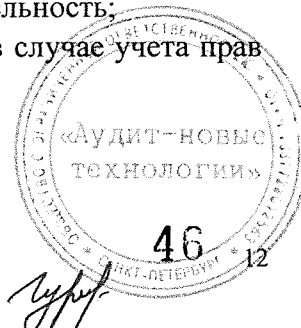
документарные ценные бумаги на предъявителя – на дату:

- ✓ передачи ее сертификата Обществу – в случае нахождения этого сертификата у владельца;
- ✓ осуществления приходной записи по счету депо Общества – в случае хранения сертификатов в депозитарии;

именные бездокументарные ценные бумаги – на дату:

- ✓ внесения приходной записи по счету депо Общества – в случае учета прав на ценные бумаги у лица, осуществляющего депозитарную деятельность;
- ✓ внесения приходной записи по лицевому счету Общества – в случае учета прав на ценные бумаги в системе ведения реестра;

именные документарные ценные бумаги – на дату:



- ✓ передачи Обществу сертификата ценной бумаги после внесения приходной записи по лицевому счету Общества – в случае учета прав Общества на ценные бумаги в системе ведения реестра;
- ✓ внесение приходной записи по счету депо Общества – в случае учета прав Общества на ценные бумаги у лица, осуществляющего депозитарную деятельность, с депонированием сертификата ценной бумаги у депозитария.
- предоставленные другим организациям и сотрудникам Общества процентные займы – на дату выписки банка о списании средств со счета или расходного кассового ордера.

Общество не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года проводит проверку на обесценение финансовых вложений по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Если такая проверка подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости этих вложений, Общество создает резерв под их обесценение на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью данных активов. Под устойчивым снижением финансовых вложений понимается на протяжении 3 лет подряд одновременное выполнение следующих условий:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость финансовых вложений существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Таким образом, резерв под обесценение финансовых вложений образуется при выявлении устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, вне зависимости от количественного показателя существенности снижения стоимости этих финансовых вложений. Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

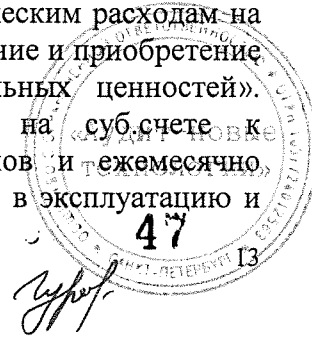
Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражены в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Данная стоимость определяется в размере их цены (котировки) на дату закрытия торгов на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материальных ценностей в Обществе производится по фактическим расходам на приобретение или изготовление без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей", 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Транспортно-заготовительные расходы учитываются обособленно на суб.счете к балансовому счету 10 отдельно от покупной стоимости материалов и ежемесячно распределяются между материалами отпущенными в производство или в эксплуатацию и



остатками на складе.

Фактическая себестоимость материалов, приобретенных за плату, включает:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы, включая агентское вознаграждение;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в предусмотренных в организации целях.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, полученных организацией по договору дарения или безвозмездно, а также остающихся от выбытия основных средств и другого имущества, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

При отпуске материальных ресурсов в производство или ином выбытии их оценка осуществляется по средней себестоимости исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материальных ресурсов на начало месяца и все поступления за месяц.

Специальная оснастка и специальная одежда подлежит учету в составе МПЗ независимо от стоимости и срока службы.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается единовременно в дебет соответствующих счетов учета затрат в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость специальной одежды, сроком эксплуатации более 12 месяцев погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в нормах бесплатной выдачи специальной одежды, утвержденных руководителем Общества.

Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются по стоимости их приобретения. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы по товарам единовременно учитываются в составе расходов на продажу.

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в следующих случаях:

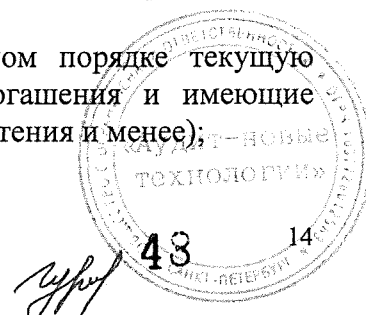
- материально-производственные запасы морально устарели;
- МПЗ полностью или частично потеряли свое первоначальное качество;
- текущая рыночная стоимость, стоимость продажи МПЗ снизилась.

В бухгалтерском балансе материальные ценности, по которым был создан резерв под отклонение стоимости, отражаются в балансе в нетто-оценке, т.е. за минусом сальдо счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);



- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ОАО «Газпром», ОАО «Сбербанк России»).

Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму налога на добавленную стоимость (НДС), фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма налога на добавленную стоимость (НДС), оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

2.9. Расходы по обычным видам деятельности

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

При отражении в учете расходов на производство продукции, оказание услуг, реализацию товаров Общество разделяет затраты по характеру и учитывает их на соответствующих счетах бухгалтерского учета:

- счет 20 «Основное производство»;
- счет 25 «Общепроизводственные расходы»;
- счет 26 «Общехозяйственные расходы»;

Общество ведет калькулирование полной фактической себестоимости продукции, работ, услуг.

Аналитический учет на счете 20 организуется в разрезе объектов калькулирования, т.е. видов работ, услуг, себестоимость которых определяется по подразделениям и статьям затрат. По строительно-монтажным работам основного производства сметной стоимостью 100 000 рублей и более учет производственных расходов ведется в Обществе по объектам строительства методом накопления затрат по местам возникновения, группам однородных расходов – статьям затрат.

Аналитический учет на счете 25 организуется в разрезе структурных подразделений и в разрезе статей затрат:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- амортизационные отчисления на полное восстановление и затраты на ремонт основных средств производственного назначения;
- расходы по страхованию производственного имущества;
- расходы на отопление, освещение и содержание производственных помещений;
- арендная плата за производственные помещения, машины и оборудование, другие арендуемые средства, используемые в производстве;
- затраты на содержание аппарата управления филиала;



- оплата труда и отчисления на социальные нужды персонала управления цеха, в соответствии с номенклатурой должностей, а также персонала, занятого обслуживанием производства;
- другие аналогичные по назначению расходы.

В тех случаях когда из общей суммы затрат может быть выделена часть, относящаяся только к одному производству, эта часть затрат прямо включается в себестоимость соответствующего производства.

Распределение общепроизводственных расходов между калькулируемыми объектами производится пропорционально оплате труда основного производственного персонала. Общепроизводственные затраты филиала, относящиеся к себестоимости услуг по транспортировке газа подлежат передаче по счету 79 в аппарат управления.

Аналитический учет на счете 26 организуется по местам возникновения затрат, по каждой статье расходов:

- Административно-управленческие расходы (заработная плата аппарата управления организацией, командировки, прочие затраты);
- Общехозяйственные расходы (затраты на содержание прочего общехозяйственного персонала, амортизацию основных средств общехозяйственного назначения, содержание и все виды ремонта зданий, сооружений и других основных средств общехозяйственного назначения, подготовку кадров, организованный набор рабочей силы, прочие затраты);
- Налоги, сборы, взносы во внебюджетные фонды и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

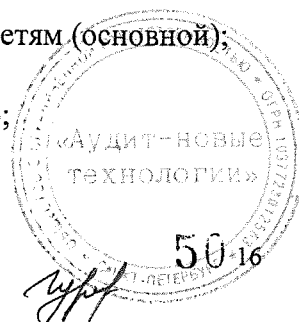
В случае, если общехозяйственные расходы непосредственно связаны с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств, соответствующие общехозяйственные расходы включаются в стоимость объектов основных средств прямым отнесением.

Оставшаяся часть общехозяйственных расходов (относящаяся к текущей деятельности) в полном размере списывается со счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения» по соответствующим номенклатурным группам (видам деятельности). Базой распределения общехозяйственных затрат является удельный вес выручки (без НДС и акцизов) от реализации продукции, работ, услуг, а также товаров по видам деятельности в общей сумме выручки от их продаж.

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

В Управлении Общества формируется себестоимость по следующим видам работ, услуг (видам деятельности):

- Транспортировка природного газа по распределительным сетям (основной);
- Услуги по договорам комиссии (прочие);
- Услуги по строительному (техническому) надзору (прочие);
- Проектирование (прочие);
- Строительно-монтажные работы (прочие);



- Предоставление технической возможности подключения объектов газоснабжения (прочие);
- Услуги по агентским договорам (прочие);
- Услуги по агентским договорам в рамках учета газа (прочие);
- Техническое обслуживание и ремонт ВДГО (прочие);
- Аварийно-спасательное обслуживание (прочие);
- Прочие работы (прочие).

2.10. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам. В составе данных активов учитываются:

- неисключительные права пользования программными продуктам;
- агентское вознаграждение по неполученным услугам;
- прочие расходы будущих периодов.

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

2.11. Дебиторская задолженность

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, приказа руководителя Общества и относятся соответственно на счет резерва сомнительных долгов либо на финансовые результаты, если в период предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались

2.12. Капитал

В Обществе образуется резервный капитал (фонд) в размере 5 (Пять) процентов от размера уставного капитала Общества, согласно пункту 10.1 Устава и в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Формирование информации по направлениям использования средств организуется в аналитическом учете по счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Зачисление и распределение средств осуществляется по решению Совета директоров и общего собрания акционеров Общества.

В соответствии с требованиями законодательства доходы Общества от обычных видов деятельности в части доходов, получаемых от реализации услуг по транспортировке газа (за исключением транспортировки транзитного газа), включают в себя, в том числе доходы от включения в тариф специальных надбавок, подлежащие целевому использованию – финансированию программ газификации жилищно-коммунального хозяйства. Данная прибыль распределению между собственниками Общества не подлежит. В аналитическом учете чистая прибыль от специальной надбавки отражается как «Нераспределенная

прибыль от специальной надбавки для финансирования программ газификации» на балансовом счете 84.

2.13. Учет кредитов и займов

Займы, числящиеся на момент получения в составе долгосрочной задолженности переводятся в состав краткосрочной задолженности, если до момента погашения займа остается 365 дней.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты по заемным средствам отражаются для целей бухгалтерского учета в составе прочих расходов, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива или отнесению на увеличение дебиторской задолженности при использовании полученных средств для предварительной оплаты МПЗ, других ценностей, работ, услуг.

2.14. 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.

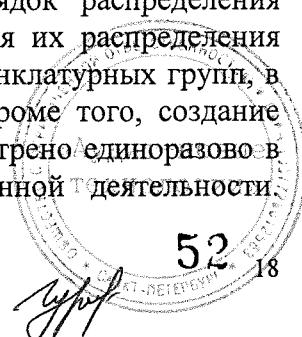
Выручка от выполнения работ с длительным циклом определяется по завершении выполнения работ в целом, если договором не предусмотрена поэтапная сдача работ. По строительно-монтажным работам с длительным циклом, при наличии затрат по объекту на конец отчетного года, выручка определяется с учетом требования ПБУ 2/2008 способом «по мере готовности».

2.15. Оценочные обязательства.

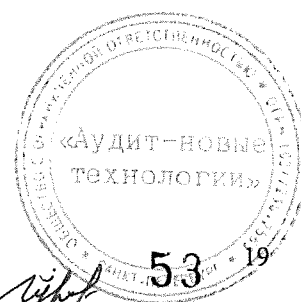
В Обществе в качестве оценочного обязательства создается резерв на предстоящую оплату отпусков работников, резерв на вознаграждение по итогам работы за год, прочие резервы. Резерв на предстоящую оплату отпусков отражается в учете в филиалах и Управлении Общества. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется и уточняется на последнее число месяца каждого квартала в соответствии с Методикой формирования резерва на предстоящую оплату отпусков в бухгалтерском учете. Прочие резервы создаются с учетом требования ПБУ 8/2010.

2.16. Изменение учетной политики.

1. Учетной политикой на 2018 год предусмотрен иной порядок распределения общехозяйственных расходов, чем в 2017 году, а именно, базой для их распределения является выручка, сложившаяся в целом по Обществу, в разрезе номенклатурных групп, в случае, если ее удельный вес в общей выручке превышает 5 %. Кроме того, создание резерва на оплату вознаграждения по итогам работы за год предусмотрено единообразно в конце года в зависимости от итогов производственно-хозяйственной деятельности.



Изменился порядок учета движения средств специальной надбавки, а именно, средства признанной специальной надбавки отражаются в каждом расчетном периоде в составе средств целевого финансирования на балансовом счете 86, а ее использование – по мере ввода в эксплуатацию объектов, строительство, реконструкция, модернизация которых предусмотрены программой газификации на балансовом счете 83 «Добавочный капитал», субсчет «Другие источники» и единоразово в сумме компенсации выпадающих доходов от оказания услуг по технологическому присоединению в рамках Постановления 1314, предусмотренной программой газификации на отчетный год на балансовом счете 84 «Нераспределенная прибыль».



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее – П-1).

3.1.2. Результаты исследований и разработок

В Обществе не велись в 2018 году исследования и разработки не осуществлялись.

3.1.3. Основные средства

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

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 П-1.

Арендованные (в т.ч. полученные по договору лизинга) основные средства:

тыс. руб.				
№п/п	Наименование вида арендуемого имущества	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	Здания	3083	3439	365
2	Сооружения	8073656	6680891	6302260
3	Транспорт	10978	7019	15868
4	Земельные участки	26108	55247	73014
	Итого:	8113825	6746596	6391507

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

тыс.руб.		
в 2018г.	в 2017г.	в 2016г.
139406	397954	1070595

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения



повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

тыс.руб.		
в 2018г.	в 2017г.	в 2016г.
38564	228021	246933

Увеличена стоимость арендованных основных средств по ранее действующим договорам аренды:

в 2018г.	в 2017г.	в 2016г.
1397914	266561	4200

Уменьшена стоимость арендованных основных средств по ранее действующим договорам аренды:

в 2018г.	в 2017г.	в 2016г.
135384	81405	-

Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

тыс.руб.		
в 2018г.	в 2017г.	в 2016г.
3857	-	6950

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2018 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 7969 тыс. руб., в 2019 году подлежит выплате 3253 тыс. руб.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

тыс. руб.		
в 2018г.	в 2017г.	в 2016г.
3839	4391	4318

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

тыс. руб.		
в 2018г.	в 2017г.	в 2016г.
7694	7841	4740



Незавершенное строительство на 31.12.2018 составило 69 264 тыс. руб., в том числе 66 090 тыс. руб. строительство газораспределительных сетей.

В составе основных средств, в том числе, учитываются линейные объекты (газопроводы) и площадные объекты (ГРП), право собственности, на которые не зарегистрированы, общая остаточная стоимость незарегистрированного имущества на 31.12.2018 года составляет 280 287 тыс. рублей, в том числе линейные объекты недвижимого имущества на сумму 280 048 тыс. рублей и площадные объекты недвижимого имущества на сумму 239 тыс. рублей. В остаточную сумму включена стоимость газопроводов, законченных строительством и введенных в эксплуатацию в декабре 2018 года на сумму 27 066 тыс. рублей. На 31.12.2018г поданы документы на регистрацию газопроводов с остаточной стоимостью 2 167 тыс. рублей.

В период с 01.01.2018 по 31.12.2018 Обществом оформлены права на газопроводы общей протяженностью 138 км., был снят с учета 1 площадной объект. Работа по оформлению прав собственности на объекты недвижимости ведется постоянно, осуществляется сбор и анализ информации по регистрации.

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности.

В 2018 году не было доходных вложений в материальные ценности.

3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).

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

Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 3.1. П-1.

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.1 П-1.

В составе финансовых вложений Общества представлена информация о следующих активах:



№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1	Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч.:	1170	149 465	218 118	186 170
2	акции	11701	149 451	218 015	185 494
3	доли	11702	14	14	14
4	вклады по договору простого товарищества	11703	-	-	-
5	займы, займы выданные сотрудникам	11704	-	89	662
	Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.:	1240	307 787	405 540	1033
7	Займы, выданные сотрудникам	12401	76	598	1033
8	Займы выданные юридическому лицу	12402	307 711	404 942	1033

В 2018г. Обществом предоставлен заем по договору займа №6-437/17 от 26.04.2017г. на сумму 1 782 779 тыс. руб. из них погашено 1 880 009 тыс. руб. Задолженность по данному договору на 31.12.2017г составило 404 942 тыс. руб., задолженность на 31.12.2018г. составляет 307 712 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений по итогам отчетного года составил 753 тыс. руб. Корректировка производилась в части стоимости акций АО «КЗАЭ» путем восстановления резерва в сумме 7 тыс. руб.

3.1.6. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов отражены активы:

в тыс. руб.

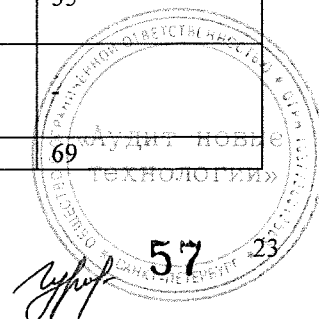
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1	Лицензии	11901	3171	29	11
2	Прочие	11902	711	226	100
	Итого	1190	3882	255	111

3.1.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Суммы уплаченного организацией налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, а также работам и услугам не возмещенный на конец года:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1	Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам	12201	-	8	14
2	Налог на добавленную стоимость, уплачиваемый в качестве налогового агента	12202	-	73	55
3	Налог на добавленную стоимость по полученным услугам	12203	333	-	-
	Итого	1220	333	81	69



3.1.8. Запасы

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

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 П-1. Запасы в залоге на 31.12.2018г отсутствуют.

Состав запасов Общества:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1	Материалы	12101	93213	103567	124397
2	Расходы в незавершенном производстве	12102	955	1291	1354
3	Товары для перепродажи	12103	71	-	8047
4	Расходы будущих периодов	12104	-	-	-
5	Резерв под обесценение ТМЦ	12101	(6594)	(6558)	(2403)
	Итого:		87645	98300	131 395

3.1.9. Дебиторская задолженность**Дебиторская задолженность**

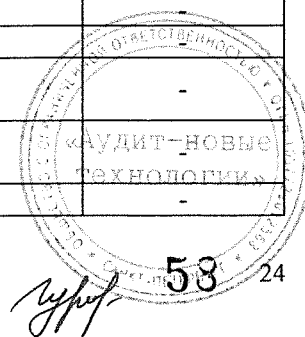
Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) отражено с учетом НДС и приведено в таблице 5.1. П-1.

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

Крупнейшие дебиторы Общества (задолженность которых составляет более 1000 тыс.руб.):

тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности			
		на 31.12.2018г.	В т.ч. резерв сомнительных долгов	на 31.12.2017г.	В т.ч. резерв сомнительных долгов
1	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	381 724	-	215 247	-
2	ООО «Газпром инвестгазификация»	38 114	-	8 740	-
3	АО «Газпром газораспределение»	20 852	12 521	12 521	-
4	ООО «Ремгазстрой»	19 963	-	10 711	-
5	ГП «Регион»	10 344	-	19 443	3 741
6	ООО «Теплокомфорт»	5 250	-	816	-
7	ООО «НЛМК-Калуга»	4 571	-	4 288	-
8	ООО «Новокозловская ТЭЦ»	4 057	-	3 165	-
9	АО «Птицефабрика Калужская ПРОДО»	3 245	-	2 382	-
10	ООО «Каскад-	3 174	-	1 002	-



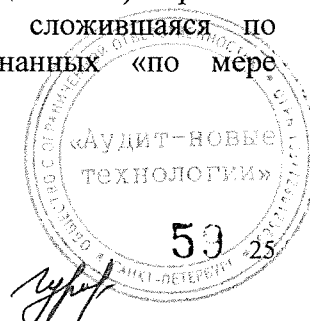
	Энергосбыт»				
11	ООО «Водоканал Дубровский»	3 154	-	-	-
12	ООО «Тепло»	2 900	2 900	2 900	2 900
13	ООО «Лорес»	2 793	2 793	2 793	2 793
14	ООО «Первый завод»	2 677	-	1 942	-
15	ООО «ПромГазСервис»	2 294	-	610	-
16	МУП «Полотняно-Заводское ЖКХ»	1 586	1 586	1 586	1 586
17	ООО «Газпром межрегионгаз»	1 438	-	1 573	-
18	ОАО «Кондровская бумажная компания»	1 216	1 216	1 216	1 216
19	ООО «Строитель»	170	-	2 104	-
20	ЗАО «Калугагазстрой»	-	-	30 309	-
21	ООО «ГАЗ Логистика-СГ»	-	-	6 669	6 669
22	МУП «Кондровские тепловые сети»	-	-	3 384	3 384
23	МУП ЖКО п. Воротыньск	-	-	1 439	1 439
	Итого	509 522	21 016	334 840	23 728

Дебиторская задолженность:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	1 336	1 881	2 705
	прочая, в т.ч.	12301	1 336	1 881	2 705
1.1	Долгосрочные займы, предоставленные работникам организации	123011	-	36	65
1.2	Долгосрочные займы, предоставленные работникам организации, в настоящее время уволенным	123012	1 336	1 845	2 640
2	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	557 733	404 654	408 192
	Прочая, в т.ч	123023	75 817	91 880	58 458
2.1	Расчеты с внебюджетными фондами	1230231	1 932	2 073	1 099
2.2	Расчеты по страхованию	1230233	4 856	4 920	4 949
2.3	Расчеты по претензиям	1230234	35	119	119
2.4	Расчеты по агентским договорам	1230235	60 058	74 414	45 260
2.5	Расчеты с прочими дебиторами	1230236	7 397	8 702	6 080
2.6	Расчеты по причитающимся процентам, дивидендам	1230237	1 539	1 652	951

В составе дебиторской задолженности покупателей и заказчиков (код 123021) отражена задолженность без учета НДС в сумме 145,78 тыс. рублей, сложившаяся по непредъявленным заказчиком этапам выполненных работ, признанных «по мере готовности» стоимостью 172,02 тыс. рублей.



3.1.10. 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 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1	На расчетных счетах	12501	59990	798	325229
2	На валютных счетах	12502	-	-	-
3	Денежные ср-ва в пути	12503	245	54	-
4	Касса	12504	329	295	443
	Итого:	1250	60564	1147	325672

3.1.11. Прочие оборотные активы

Состав прочих оборотных активов Общества в тыс. рублях

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	404	547	548
2	Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12603	2 656	1249	2773
3	Агентское вознаграждение по неисполненным договорам на оказание услуг и др.	12603	179	21	54
	Итого:		3 239	1817	3375

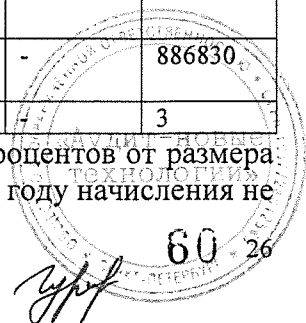
3.1.12. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2018г.		На 31.12.2017г.		На 31.12.2016г.	
		Кол-во (шт.)	Сумма	Кол-во (шт.)	Сумма	Кол-во (шт.)	Сумма
1	Выпущенные акции	29887	30	29887	30	29887	30
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	29887	30	29887	30	29887	30
3	Добавочный капитал от переоценки внеоборотных активов	-	124249	-	125048	-	125317
4	Добавочный капитал (без переоценки)	-	1114144	-	1054010	-	886830
5	Резервный капитал	-	3	-	3	-	3

Общество создало резервный капитал (фонд) в размере 5 (Пяти) процентов от размера уставного капитала Общества, согласно пункту 10.1 Устава. В отчетном году начисления не



производились.

3.1.13. Кредиты и займы

В 2018 году Общество заемные средства не привлекало, на 31.12.2018 г. задолженности по привлеченным заемным средствам не имеет

3.1.14. Кредиторская задолженность

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

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

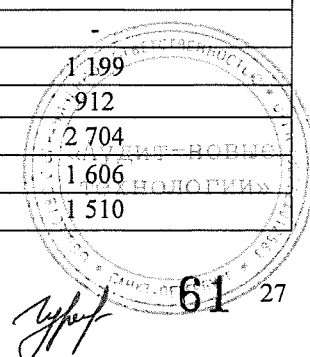
Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.4 П-1.

Информация об авансах полученных (15205) отражена за вычетом НДС.

Крупнейшие кредиторы Общества (задолженность перед которыми составила более 1000 тыс.руб с НДС):

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 31.12. 2018 г.	на 31.12. 2017 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз»	126 948	-
2	ОАО «Газпром газораспределение»	106 899	124 861
3	ООО «Техсистема-УМР»	10 230	-
4	ООО «ГеоИз 2»	7 724	605
5	ООО «Велокс»	5 157	-
6	ООО «НОВАТЭК Московская область»	5 017	-
7	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	5 008	9 016
8	АО «СОГАЗ»	4 006	3 373
9	ООО «Межрегионгаз Технологии» (ООО «Ант-Информ»)	3 613	11 213
10	ООО «ГАЗКОМПЛЕКТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	2 821	115
11	ООО «ВелесТехСервис»	2 646	649
12	ООО «Стрим Лайн»	1 955	1 385
13	ООО «Газстрой Северо-Запад»	1 768	20 228
14	ГП «Регион»	1 687	-
15	ООО «Камин-Классик»	1 425	-
16	ООО «Приток ВП»	1 367	-
17	ООО «Агрофирма Мещовская»	1 282	-
18	ООО «АвтоРемТех»	1 142	-
19	ООО «Пневмотех»	1 067	-
20	ООО «4С»	1 075	-
21	ООО «Ремгазстрой»	505	1 199
22	ООО ПКФ «Технакон»	31	912
23	АО «Кировская керамика»	171	2 704
24	ООО «Первый завод»	-	1 606
25	ООО «Строймаркет 99»	-	1 510

тыс.руб.



26	ЗАО СК «Авиакор»	-	1 490
27	СНТ «Яблонька 2»	-	1 006
	Итого	293 544	181 872

Прочая кредиторская задолженность

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1	Прочая, в т.ч.	15206	20 707	25 660	20 295
1.1	ООО «ПроСтор Групп» по договору комиссии		-	1	23
1.2	ООО «Межрегионгаз технологии» (ранее – ООО «АНТ-информ»)		1 508	2 229	6 137
1.3	АО «СОГАЗ»		669	152	16
1.4	ООО «Ясень»		-	790	-
1.5	ООО «АТЛАС-КАЛУГА»		-	-	1 346
1.7	ООО «СПЕЦПРОЕКТ»		-	815	2 539
1.7	ООО «Газстрой Северо-Запад»		-	5 540	-
1.8	Объединенная первичная профсоюзная организация АО «Газпром газораспределение Калуга» (ранее Первичная профсоюзная орг-ция работников аппарата ОАО «Калугаоблгаз», профсоюзная организация ф-ла «Калугагазрайгаз»)		604	731	517
1.9	Перед акционерами по выплате дохода		16 706	12 597	7 647
1.10	Прочие		1 220	2 805	2 070

3.1.15. Прочие обязательства

Сведения о долгосрочных прочих обязательствах представлены по строкам 14501-14503 Бухгалтерского баланса и в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» П-2.

3.1.16. Доходы будущих периодов

Информация о наличии доходов будущих периодов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему отражена по строке 1530 Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

В составе доходов будущих периодов отражены следующие пассивы

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
-------	-------------------------	-----	-----------------	-----------------	-----------------

тыс.руб.

Аудиторская печать: ООО «Аудит и Консалтинг»

62 28

1	Доходы будущих периодов, в т.ч	1530	629	835	860
1.1	Безвозмездные поступления внеоборотных активов		629	835	860

3.1.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Информация об оценочных обязательствах отражена по строке 1540 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
	Оценочные обязательства	1540	102385	89980	84819
1	Резерв на оплату отпусков	15401	32095	30904	30729
2	Резерв на вознаграждение по итогам работы за год	15402	53811	43115	49869
5	Резерв по судебной тяжбе	15403	-	1300	-
6	Прочие резервы	15404	16479	14661	4221

По состоянию на 31.12.2018г. созданы оценочные обязательства на затраты, непосредственно связанные с формированием первоначальной стоимости объектов основных средств оконченных строительством и введенных в эксплуатацию. Оценочные обязательства на общую сумму 16 479 тыс. руб. начислены на изготовление тех. планов и государственную пошлину за регистрацию объектов недвижимости.

Существенные условные обязательства и условные активы на 31.12.2018г. отсутствуют.

Обществом подготовлено контрагентам 1191 претензий на общую сумму 376 588,77 тыс. руб., из них удовлетворено претензий на общую сумму 356 391,43 тыс. руб.

Подано 65 исковых заявлений на сумму 2 324,63 тыс. руб., на конец отчетного периода взыскано задолженности на сумму 1 485,20 тыс. руб., из них по искам, поданным в отчетном периоде – 1 248,79 тыс. руб. Остальные исковые заявления находятся на стадии рассмотрения в судах различных инстанций. Исковых заявлений к Обществу на 31.12.2018г. нет.

3.2. Отчет о финансовых результатах.

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

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

В составе доходов от строительно-монтажных и ремонтных работ (21104) учтены доходы, признанные в соответствии с Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 N 116н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008)» в сумме 145,78 тыс. руб.

Расшифровка выручки от прочих работ



тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Проектно-изыскательские работы	9 927	9 735
2	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО	54 387	46 719
3	Строительный контроль	32 751	28 673
4	Аварийно-спасательное обслуживание	4 721	6 602
5	Услуги по агентским договорам	4 855	7 386
6	Врезки, пуск газа	23 145	40 504
7	Работы по замене приборов учета газа	16 996	5 832
8	Услуги по агентским договорам в рамках учета газа	-	9 335
9	Прочие	1 799	15 128
	Итого:	148 581	169 914

Выручка от реализации услуг по транспортировке газа в отчетном году по сравнению с 2017 годом выросла на 9,1%.

Информация по выручке от реализации услуг по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.

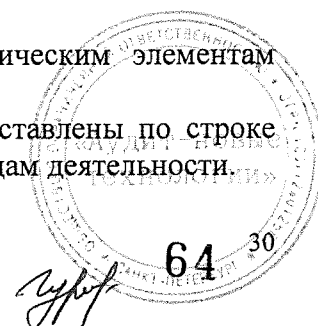
№ п/п	Крупнейший контрагент	За 2018 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	1 523 589
2	ООО "НОВАТЭК Московская область"	106 454
3	АО «Газпром газораспределение»	40 562
4	ООО "НЛМК - Калуга"	39 818
5	ООО "Новокондровская ТЭЦ"	28 379
6	АО "Кировская керамика"	25 646
7	ООО "Каскад-Энергосбыт"	19 493
8	АО «Птицефабрика Калужская ПРОДО»	19 038
9	ООО "Газпром инвестгазификация"	18 119
10	ГП «Регион»	14 035
11	ООО «Ремгазстрой»	12 085
12	ООО «Газпром трансгаз Москва»	9 282
13	ООО "Первый завод"	8 905
14	ООО "ПромГазСервис"	6 552

Договоры, предусматривающие не денежные формы расчетов с контрагентами (покупателями и заказчиками), не заключались.

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

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

Сведения о себестоимости от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 «Себестоимости продаж» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.



Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности, присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
	В составе:		
1	- себестоимости от продаж;	111 107	96 194
2	- управленческих расходов;	15 851	13 714
3	- коммерческих расходов.	-	317

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Проектно-изыскательские работы	6 711	7 597
2	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО	43 022	40 284
3	Аварийно-спасательное обслуживание	1 090	943
4	Услуги по агентским договорам	3 004	1 936
5	Строительный контроль	12 558	12 754
6	Врезки, пуск газа	13 507	26 008
7	Работы по замене приборов учета газа	10 025	2 860
8	Услуги по агентским договорам в рамках учета газа	-	10 713
9	Прочие	1 643	8 169
	Итого:	91 560	111 264

Расшифровка управленческих расходов:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1.	Расходы на оплату труда	85 084	84 451
2.	Отчисления на социальные нужды	24 172	23 873
3.	Амортизация	5 513	5 510
4.	Материальные расходы	6 970	5 885
5.	Услуги связи	1 459	1 477
6.	Текущий ремонт	1 079	514
7.	Страхование	7 497	7517
8.	Налоги (налог на землю, налог на имущество)	1 875	1794
9.	Командировочные расходы	715	822
10.	Подготовка кадров (повышение квалификации)	749	1 196
11.	Прочие	13 325	13 378
	Итого:	148438	146 417



3.2.3. Расшифровка прочих доходов и расходов Общества.

Прочие доходы Общества

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Доходы от предоставления имущества в аренду	1 628	1 096
2	Доход от выбытия финансовых вложений	1 394	3 651
3	Списание задолженности в связи с истечением сроков исковой давности	2 568	1 557
4	Восстановление резерва по обесценения ТМЦ	4 665	-
5	Восстановление прочих резервов	8 781	1 329
6	Прочие доходы	555	2 269
Итого		19 591	9 902

Прочие расходы Общества

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Перечисления профсоюзному комитету	1 690	2 140
2	Благотворительность	310	313
3	Судебные расходы	410	521
4	Услуги банка (расчетно-кассовое обслуживание, инкассация, обслуживание банковских карт и прочее)	679	996
5	Стоимость списанных объектов основных средств, объектов незавершенного строительства и пр.	366	4 965
6	Стоимость списанных МПЗ и прочего имущества (кроме ОС и объектов незавершенного строительства)	2 548	2 104
7	Расходы связанные с созданием прочего резерва	-	6 546
8	Расходы связанные с созданием резерва под обесценение ТМЦ	4 701	4 155
9	Прочие расходы	5 613	2 363
Итого		16 317	24 103

3.2.4. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2018 г. следующие показатели

тыс. руб.				
№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	2018 г.	2017 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	314882	361974
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на	62976	72395

66 32

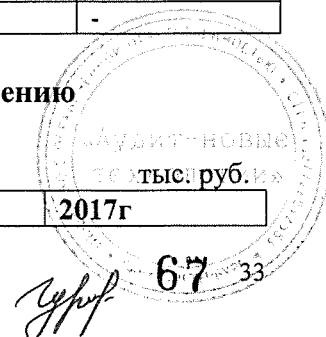
Аудит-НОВЫЕ

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	2018 г	2017 г
		прибыль		
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.3.1- стр. 3.2)	24094	(1716)
3.1	-	Постоянные налоговые обязательства	26208	16604
3.1.1	-	Амортизация основных средств	42	75
3.1.2	-	Признан доход по безвозмездно полученному имуществу	358	337
3.1.3	-	Списание кредиторской задолженности	32	32
3.1.4	-	Дооценка/уценка котируемых акций.	6242	9951
3.1.5	-	Выплаты социального характера	10097	4265
3.1.6	-	Прочие	9437	1944
3.2	-	Постоянный налоговый актив:	2115	18320
3.2.1	-	Дооценка/уценка котируемых акций	-	16256
		Доходы от участия в других организациях	2047	1802
3.2.2	-	Прочие	68	262
4	2430	Изменения отложенных налоговых обязательств (стр.4.1-4.2)	(24864)	(17118)
4.1	-	Образование отложенных налоговых обязательств	28585	20339
4.1.1	-	Погашение стоимости спецодежды/спецоснастки	1674	863
4.1.2	-	Амортизация основных средств/ амортизационная премия	26906	19476
4.2	-	Погашение отложенных налоговых обязательств	3721	3221
4.2.1	-	Погашение стоимости спецодежды/спецоснастки	1256	1355
4.2.2	-	Амортизация основных средств	2465	1866
5	2450	Изменения отложенных налоговых активов (стр. 5.1 – стр. 5.2)	227	975
5.1	-	Образования отложенного налогового актива	30974	29492
5.1.1	-	Резерв под обесценение товарно-материальных ценностей	940	998
5.1.2	-	Резерв на предстоящую оплату отпусков, годовой премии	25419	22017
5.1.3	-	Резерв по сомнительным долгам	4119	4655
5.1.4	-	Прочие резервы	-	1313
5.1.5	-	Амортизация основных средств	496	509
5.1.6	-	Прочие	-	-
5.2	-	Погашение отложенного налогового актива:	30747	28517
5.2.1	-	Резерв под обесценение товарно-материальных ценностей	933	167
5.2.2	-	Резерв на предстоящую оплату отпусков, годовой премии	24611	23361
5.2.3	-	Резерв по сомнительным долгам	5013	4871
5.2.4	-	Амортизация основных средств	63	73
5.2.5	-	Прочие	127	45
6.	2410	Текущий налог на прибыль (стр.2 + стр.3 – стр.4 + стр.5)	(62433)	(54536)
7.	2460	Доплата налога на прибыль	65	-

3.2.5. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению

№	Направление распределения прибыли	2018г	2017г
---	-----------------------------------	-------	-------



п/п			
1.	Чистая прибыль	106353	164401
	в том числе прибыль (убыток) в части финансирования расширения системы газоснабжения в рамках деятельности по подключению – технологическому присоединению	25933	14023
	в том числе прибыль в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	1480	2028
2.	Всего прибыль к распределению на конец отчетного года	78 940	148350

В 2018 году решением Общего собрания акционеров (Протокол годового общего собрания акционеров № 01-2018 от 22 июня 2018 г.) прибыль за 2017 год, подлежащая распределению, была направлена:

- на выплату дивидендов по акциям – 74 175 тыс. руб;
- на реализацию инвестиционных проектов (программ) – 74 174 тыс. руб.

3.2.6. Прибыль (убыток) на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода

Наименование	за 2018 г.	за 2017 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	106 353	164 401
в том числе прибыль (убыток) в части финансирования расширения системы газоснабжения в рамках деятельности по подключению – технологическому присоединению	25933	14023
в том числе прибыль в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	1480	2028
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	78940	148350
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	29887	29887
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	2,641	4,963

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.

3.2.7. Информация о специальной надбавке, технологическом присоединении к газораспределительным сетям и поступлениях от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей.

Общий объем полученного Обществом от специальной надбавки дохода составил



151 741,97 тыс. руб., чистая прибыль составила 121 393,58 тыс. руб.

Общий объем полученного Обществом дохода от услуг по технологическому подключению составил 38 412,94 тыс. руб., расходов – 5 996,93 тыс. руб., чистая прибыль, сформированная за их счет, в сумме 25932,80 тыс. руб. выделена из общего финансового результата Общества

Общий объем выручки Общества в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей составил 1981,99 тыс. руб., расходы – 131,74 тыс. руб., чистая прибыль, сформированная за их счет, в сумме 1 480,20 тыс. руб. выделена из общего финансового результата Общества.



3.3. Отчет о движении денежных средств.

Расшифровка прочих денежных потоков за 2018 год:

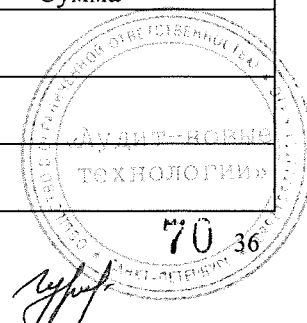
тыс. руб.

Наименование показателя	код	Сумма
Прочие поступления от текущих операций	4119	211 462
В т.ч. авансы полученные		58 018
Поступления от продажи иного имущества		1 333
Поступления в рамках кэш-пула		97 230
Проценты по кэш-пулу		17 922
Поступления по агентским договорам за услуги 3-х лиц		28 859
Прочие		8 100
Прочие платежи от текущих операций	4129	140 926
Прочие налоги		33 012
На выдачу авансов		4793
Косвенные налоги по текущей деятельности		36 862
Оплата по агентским договорам за услуги 3-х лиц		17 503
Выдача подотчетных сумм работникам		5 554
Оформление объектов недвижимости		8 610
Прочие		34 592
Прочие платежи от инвестиционных операций	4229	102 229
На расчеты по капитальному строительству		102 229
Прочие платежи от финансовых операций	4329	3254
Лизинговые платежи		3254

Расшифровка прочих денежных потоков за 2017 год:

тыс.руб

Наименование показателя	код	Сумма
Прочие поступления от текущих операций	4119	113 737
В т.ч. авансы полученные		44109
Поступления от продажи иного имущества		640



Обеспечение исполнение контрактов		7182
Косвенные налоги по текущей деятельности		4 616
Прочие		57190
Прочие платежи от текущих операций	4129	565427
Прочие налоги		36 227
Выплаты в пользу 3-х лиц по агентским договорам		70201
На выдачу авансов		1 844
Выплаты, связанные с выдачей займов в рамках кэш-пула		404 942
Прочие		52 213
Прочие платежи от инвестиционных операций	4229	157437
На расчеты по капитальному строительству		157437
Прочие платежи от финансовых операций	4329	3721
Лизинговые платежи		3721



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.

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

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, ретроспективно были произведены.

4.1. Бухгалтерский баланс.

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	На 31 декабря 2017 года		
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Основные средства	1150	1542205	-	1542205
в т.ч.				
Здания	11501	225838	-	225838
сооружения и передаточные устройства	11502	1124900	+5929	1130829
машины и оборудования	11503	31420	-5541	25879
прочие	11504	75370	-388	74982
земельные участки	11505	9679	-	9679
незавершенное строительство	11506	74998	-	74998
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1093	+54	1147
в т.ч. переводы в пути	12503	-	+54	54
Дебиторская задолженность	1230	406535	-54	406481
в т.ч. прочие	123023	91934	-54	91880
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	+1054010	1054010
Нераспределенная прибыль	1370	1704621	-1124295	580326
в т.ч.:				
нераспределенная прибыль от спецнадбавки для финансирования программы газификации	13701	1160639	-1160639	-
нераспределенная прибыль от технического присоединения	137011	15891	+36344	52235
Нераспределенная прибыль отчетного года	13702	291295	-126894	164400
в т.ч.:				
нераспределенная прибыль от спецнадбавки для финансирования программы газификации	137021	126894	-126894	-
Нераспределенная прибыль прошлых лет	13703	1413326	-997401	415926
в т.ч.:				
нераспределенная прибыль от спецнадбавки для финансирования программы газификации	137031	1033745	-1033745	-
нераспределенная прибыль от технического присоединения	137032	1868	+36344	38212
Прочие обязательства	1450	316000	+70285	386285
Целевое финансирование (СН)	14501	0	+70285	70285



тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	На 31 декабря 2016 года		
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Основные средства	1150	1416320	-	1416320
в т.ч.				
Здания	11501	230695	-	230695
сооружения и передаточные устройства	11502	940382	+215	940597
машины и оборудования	11503	16113	+213	16326
прочие	11504	87897	-428	87469
земельные участки	11505	9375	-	9375
незавершенное строительство	11506	131858	-	131858
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	+886830	886830
Нераспределенная прибыль	1370	1490203	-1016160	474043
в т.ч.:				
нераспределенная прибыль от спецнадбавки для финансирования программы газификации	13701	1033745	-1033745	-
нераспределенная прибыль от технического присоединения		1868	+17585	19453
Нераспределенная прибыль отчетного года	13702	284836	-128675	156161
в т.ч.:				
нераспределенная прибыль от спецнадбавки для финансирования программы газификации	137021	128027	-128027	-
Нераспределенная прибыль прошлых лет	13703	1205367	-887485	317882
в т.ч.:				
нераспределенная прибыль от спецнадбавки для финансирования программы газификации	137031	905718	-905718	-
нераспределенная прибыль от технического присоединения		-	+17585	17585
Прочие обязательства	1450	316000	+129330	445330
Целевое финансирование (СН)	14501	0	+129330	129330

4.2. Отчет о финансовых результатах.

тыс. руб

Наименование статьи	Код строки	На 31 декабря 2017 года		
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Прочее	2460	-	+126894	(126894)
в т.ч.				
прочее (спецнадбавка к тарифу на транспортировку газа)	24605	-	+126894	(126894)
Чистая прибыль (убыток)	2400	291295	-126894	164401
в т.ч.				
чистая прибыль в части спецнадбавки	24001	126894	-126894	-
в т.ч. прибыль (убыток) в части поступлений от оказания услуг по перекладке газораспределительных сетей	24002	-	+2028	2028
в т.ч. чистая прибыль к распределению	24003	150378	-2028	148350
Совокупный финансовый результат	25200	291295	-126894	164401

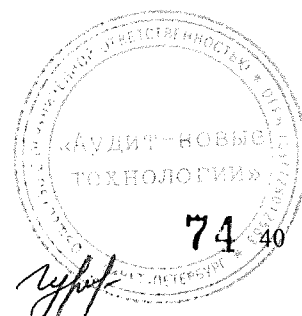
73 39

4.3. Отчет о движении денежных средств.

тыс. руб

Наименование статьи	Код строки	На 31 декабря 2017 года		
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Поступления – всего	4110	2 065 921	+54	2 065 975
в т.ч.: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 950 400	+54	1 950 454
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(75 258)	+54	(75 204)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(324 579)	+54	(324 525)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 093	+54	1 147

Корректировка Отчета о движении денежных средств за 2017 год произведена в связи с включением в состав денежных эквивалентов средств покупателей, уплаченных по договору эквайринга № ОТСП14/328/17/728 с АБ «Россия» Тульский филиал.



4.4. Отчет об изменениях капитала.**Движение капитала до корректировки**

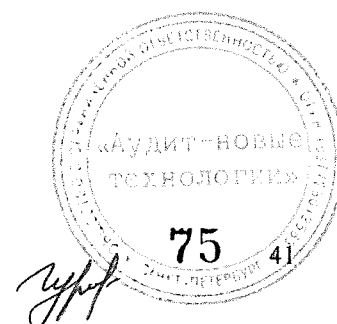
тыс. руб

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	3100	30	(-)	125 317	3	1490203	1615553
За 2017 год	3210	-	-	-	-	291295	291295
Увеличение капитала всего							
в том числе:	3211	х	х	х	х	291295	291295
чистая прибыль							
доходы относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	х	х	-	х	-	-
Уменьшение капитала всего:	3320	-	-	(269)	(-)	(76877)	(77146)
дивиденды	3327	х	х	х	х	(77146)	(77146)
Изменения добавочного капитала	3330	х	х	(269)	-	269	х
Величина капитала на 31 декабря 2017	3200	30	(-)	125049	3	1704621	1829702

Чистые активы до корректировки

тыс. руб

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016 г.
Чистые активы	3600	1830537	1616413



Движение капитала после корректировки

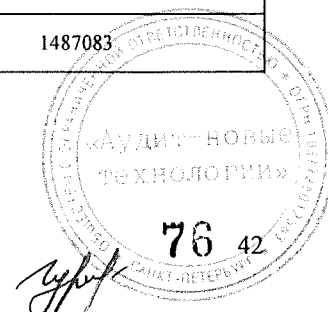
тыс.руб.

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	3100	30	(-)	1012147	3	474043	1486223
За 2017 год	3210	-	-	167180	-	183160	350340
Увеличение капитала всего							
в том числе:	3211	х	х	х	х	164401	164401
чистая прибыль							
доходы относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	х	х	167180	х	18759	185939
в том числе объекты основных средств за счет СН, введенные в эксплуатацию в текущем году	32131	-	-	167180	-	-	167180
в том числе погашение убытка от деятельности по технологическому присоединению к ГС за счет средств СН в текущем году	32132	-	-	-	х	18759	18759
Уменьшение капитала всего:	3220	-	-	-	(-)	(77146)	(77146)
дивиденды	3227	х	х	х	х	(77146)	(77146)
Изменения добавочного капитала	3230	х	х	(269)	-	269	х
Величина капитала на 31 декабря 2017	3200	30	(-)	1179058	3	580326	1759417

Чистые активы после корректировки

тыс. руб

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
Чистые активы	3600	1760252	1487083



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных раскрыта в таблице 8 П-1.

Обеспечение обязательств полученные представляют собой поручительства и залог, полученные в обеспечение ссуд работникам Общества.

Погашения ссуд производится работниками согласно индивидуальным графикам в указанные сроки.

Обеспечения обязательств выданные представляют собой номинальную стоимость векселей, выданных в обеспечение кредиторской задолженности перед ООО «Газпром межрегионгаз». Векселя являются простыми, срок платежа – по предъявлении, но не ранее 01.01.2055 года

5.2. Информация о рисках.

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества иногда подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, также как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Процедуры правового характера

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Налогообложение

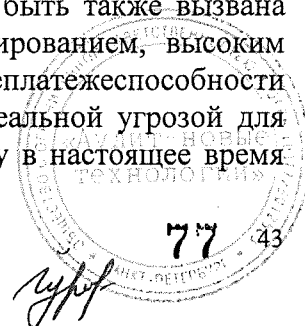
Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2018 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

Финансовая нестабильность экономики в стране, вызванная скачком курса валют, колебанием объемов производства и сбыта можно рассматривать как закономерность, свойственную рыночной экономике. Но изменение конъюнктуры рынка, рост цен на ресурсы и инфляционные процессы следует отнести к наиболее значимым факторам, обостряющим кризисную ситуацию на предприятиях, работающих на всей территории России.

Разбалансированность экономического развития предприятий может быть также вызвана внеплановыми чрезвычайными затратами, бюджетным недофинансированием, высоким уровнем налогообложения, и как следствие, привести к неплатежеспособности предприятий. Банкротство на данный момент времени становится реальной угрозой для многих самых различных предприятий и сфер деятельности. Поэтому в настоящее время



нестабильность финансовой системы многих предприятий может оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, то есть денежные потоки, которыми оно располагает.

Изменение курсов валют не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества. Колебание рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

Снижение тарифа на услуги по транспортировке природного газа по газораспределительным сетям может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

Тарифы на услуги по транспортировке природного газа в Российской Федерации устанавливаются Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество регулярно оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары (услуги) и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары (услуги) на финансовое положение Общества.

Риски ликвидности

Риски ликвидности – вероятность получения убытков из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность Общества выполнить свои обязательства. Наступление такого рискованного события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации. Основой управления рисками ликвидности является поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий.

Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и обязательства по платежам. Кроме того, денежные средства, отвлекаемые Обществом от основной деятельности (транспортировки природного газа), при погашении существующей кредиторской задолженности подвергаются тщательному анализу и не могут привести к негативным последствиям в эксплуатации газового хозяйства.

Кредитные риски

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая срок возникновения задолженности, финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы. Данный анализ используется при расчете резерва по сомнительным долгам. Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство Общества считает, что созданный резерв по сомнительным долгам является достаточным и существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва по сомнительным долгам отсутствует.

Свободные денежные средства размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.



5.3. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9.1 П-1.

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

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

В соответствии со статьей 3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «ФЗ № 115-ФЗ») «бенефициарный владелец - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента...».

Основным акционером (контролирующим лицом, осуществляющим прямой контроль) АО «Газпром газораспределение Калуга» (74,9991% от уставного капитала) является АО «Газпром газораспределение».

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

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

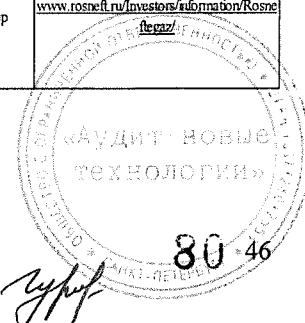
Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» и ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» является ПАО «Газпром».

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1., абзацем 4 пункта 2 статьи 7 ФЗ № 115-ФЗ на ПАО «Газпром», как эмитента ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать 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.



№ п/п	Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, ковенчных)						
	ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	Руководитель / участник / акционер / бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
1.1.	7838306818	1047855099170	АО "Газпром газораспределение" (74,9991 %)	1971100, Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский пр., д. 60	-	Акционер	Реестр акционеров АО "Газпром газораспределение Калуга" на 25.01.2019г.
1.1.1.	5003021311	1025000653930	Управляющая организация ООО "Газпром межрегионгаз" в лице Генерального директора УК - Селезнев Кирилл Геннадьевич	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	-	Руководитель (Управляющая организация)	http://mgp.gazprom.ru/
1.1.2.	5003021311	1025000653930	ООО "Газпром межрегионгаз" (99,905 %)	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	-	Акционер	http://mgp.gazprom.ru/
1.1.2.1.	781660270069	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Селезнев Кирилл Геннадьевич	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.2.2.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром" (100 %)	117997, Москва, ул. Наметкина, д. 16	-	Участник	www.gazprom.ru
1.1.2.2.1.	782506133697	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
1.1.2.2.2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (38.373378%)	109012, Москва, Никольский пер., д. 9	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО "Газпром" за 4 квартал 2018 г.
1.1.2.2.3.	7705630445	1047796902966	АО "Роснефтегаз" (10.969851%)	115035, Москва, Софийская наб., д. 26/1	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО "Газпром" за 4 квартал 2018 г.
1.1.2.2.3.1.	27802668609	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
1.1.2.2.3.2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (100 %)	109012, Москва, Никольский пер., д. 9	-	Акционер	www.rosneft.ru/investors/information/Rosneft-gaz/



1.1.2.2.4	-	-	Зе Банк оф Нью-Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon)	NY 10286, Соединенные Штаты Америки, Штат Нью-Йорк, Нью-Йорк, Либерти Стрит, 225	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО "Газпром" за 4 квартал 2018 г.
1.1.2.2.4.1.	-	-	Жеральд Хассел	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	http://www.bnymellon.com
1.1.2.2.4.2.	-	-	Black Rock Inc.	10022 США, Нью-Йорк, 40 Ист 52я Стрит	-	Акционер	http://www.bnymellon.com/investorrelations/annualreport/2010/proxy.pdf
1.1.2.2.4.2.1.	-	-	Руководитель компании Black Rock Inc. Зе Банк оф Нью-Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) не раскрыт	-	-	-	-
1.1.2.2.4.2.2.	-	-	Структура акционеров компании Black Rock Inc. Зе Банк оф Нью-Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) не раскрыта	-	-	-	-
1.1.2.2.5.	-	-	Физические и юридические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров, - 45 663; в том числе номинальных держателей - 14)	-	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО "Газпром" за 4 квартал 2018 г.
1.1.3.	7805018099	1027804862755	ООО "Газпром трансгаз Санкт-Петербург" (0,095%)	196128, Санкт-Петербург, Варшавская ул., 3	-	Акционер	www.gazprom.ru/company/leaders/
1.1.3.1.	782021014343	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Фокин Георгий Анатольевич	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.3.2.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром" (100 %)	117997, Москва, ул.Наметкина, д.16	-	Участник	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО "Газпром" за 4 квартал 2018 г.
1.1.3.2.1.	782506133697	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
1.1.3.2.2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (38.373378%)	109012, Москва, Никольский пер., д. 9	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО "Газпром" за 4 квартал 2018 г.
1.1.3.2.3.	7705630445	1047796902966	АО "Роснефтегаз" (10.969851%)	115035, Москва, Софийская наб., д.26/1	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО "Газпром" за 4 квартал 2018 г.
1.1.3.2.3.1.	27802668609	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
1.1.3.2.3.2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (100 %)	109012, Москва, Никольский пер., д. 9	-	Акционер	www.rosneft.ru/investors/information/Rosneft.aspx
1.1.3.2.4.	-	-	Физические и юридические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров, - 45 663; в том числе номинальных держателей - 14)	-	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО "Газпром" за 4 квартал 2018 г.

1.2			Юридические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров - 27 юр. лиц (14,49% от УК)			Акционер	Реестр акционеров АО "Газпром газораспределение Калуга" на 25.01.2019г.
1.3			Физические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров - 99 (10,51% от УК)			Акционер	Реестр акционеров АО "Газпром газораспределение Калуга" на 25.01.2019г.

5.5. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество полностью контролируется АО «Газпром газораспределение», входит в Группу Организаций Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ.

Управляющей компанией АО «Газпром газораспределение» является ООО «Газпром межрегионгаз»

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

1). Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом: АО «Газпром газораспределение» (основное общество).

2). Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом: ООО «Газпром межрегионгаз» (управляющая компания, входящая в группу предприятий «Газпром»).

3). Общество контролирует и оказывает значительное влияние на юридическое лицо: АО «Малоярославецмежрайгаз» (зависимое общество).

Взимозависимыми к Обществу являются следующие юридические лица, входящие в группу предприятий «Газпром»:

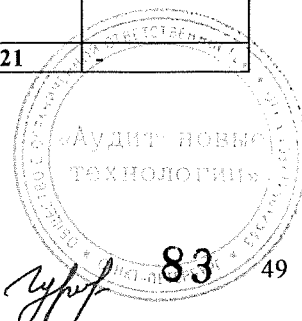
ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»;
 ООО «Газпром трансгаз Москва»;
 АО «Газпром газораспределение Тула»;
 ООО «ГазРегионЛизинг»;
 АО «Газпром газораспределение Обнинск»;
 АО «Газпром газораспределение Липецк»;
 ООО «Газпромнефть–корпоративные продажи»;
 ООО «Газпром инвестгазификация»;
 ООО «Газпром авиа»;
 ООО «Межрегионгаз технологии»;
 ООО «АНТ-цифровые сервисы»;
 АО «Газпром газораспределение Брянск»;
 АО «Газпром газораспределение Смоленск»;
 АО «Газпром газораспределение Чебоксары».

Преобладающее (участвующими) хозяйственное общество: АО «Газпром газораспределение». Операции с основным хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение»



в 2018 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении)	Задолженность на 31.12.2018 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	тыс.руб.	
						Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Приобретение товаров, работ, услуг	42	0	—	Ежемесячно на основании платежного требования Исполнителя	-	-
2	Приобретение товаров, работ, услуг	392	7	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров.	-	-
3	Аренда имущества	481972	106893	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров	-	-
4	Строительный контроль по агентскому договору	1268	1268	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
5	Агентское вознаграждение	—	12521	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	12521	-
6	Оказание услуг	47499	7063	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
7	Выплата дивидендов	55631	-	-	Протокол ГОСА №1 от 22.06.2018	-	-
	Итого:	586804	127752			12521	-



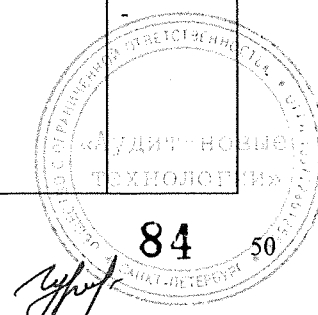
в 2017 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении)	Задолженность на 31.12.2017 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	тыс.руб.	
						Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Приобретение товаров, работ, услуг	434	7	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров.	-	-
2	Аренда имущества	422894	124854	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответств. спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров	-	-
3	Агентское вознаграждение	7936	12521	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
4	Выплата дивидендов	57859	-	-	Протокол ГОСА №1 от 22.06.2017	-	-
	Итого:	489123	137382			-	-

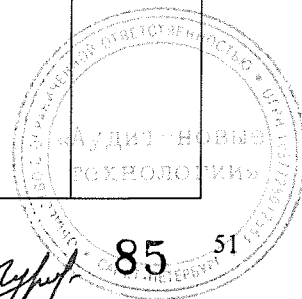
Операции с ООО «Газпром межрегионгаз», осуществляющим управление основным хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение»

в 2018 году

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	тыс.руб.	
						Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Займ	1800567	309150	Дебиторская	Займодавец предоставляет заемщику денежные средства на пополнение оборотных средств, а Заемщик обязуется возвратить Займодавцу предоставленну	-	-



№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
					ю сумму займа и уплатить на нее проценты в размере и порядке, обусловленных настоящим договором		
2.	Приобретение основных средств	160950	126948	Кредиторская	В соответствии с графиком платежей, являющимся приложением к договору, равными долями по полугодиям до 25.06.2058г. В соответствии с п. 1.1. ст. 81 ФЗ от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об АО", Обществом были направлены извещения всем членам Совета директоров АО «Газпром газораспределение Калуга» о намерении совершить сделку с указанием всех параметров сделки. Требования от членов Совета директоров о согласовании данной сделки Советом директоров и(или) Общим собранием акционеров в адрес Общества не поступили. В соответствии с п. 2 ст. 81 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах» сделка была заключена без предварительного одобрения как сделка, совершаемая в	-	-



№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
					процессе обычной хозяйственной деятельности		
	Итого	1961517	436098				

в 2017 году

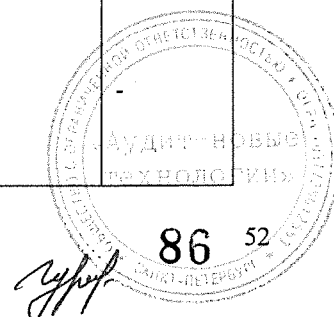
тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Займ	762 200	406 515	Дебиторская	Займодевец предоставляет заемщику денежные средства на пополнение оборотных средств, а Заемщик обязуется возвратить Займодатцу предоставленную сумму займа и уплатить на нее проценты в размере и порядке, обусловленных настоящим договором	-	-
	Итого	762200	406515				

Операции с зависимым хозяйственным обществом АО «Малоярославецмежрайгаз»
в 2018 году:

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	89	13	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 10	-	-



					числа следующего месяца.		
2	Приобретение товаров, работ, услуг	254	102	Кредиторская	Ежеквартально, не позднее 30-ти календарных дней с даты подписания актов.	-	-
3	Продажа товаров, работ, услуг	18	2	Дебиторская	Окончательный расчёт до 10 числа месяца следующего за отчётным	-	-
	Итого	361	117 117	117			

в 2017 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	74	8	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 10 числа следующего месяца.	-	-
	Итого	74	8				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром трансгаз Москва»

в 2018 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	190	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	10953	13	Дебиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку	-	-

					газа в транспортном потоке до 10 числа следующего месяца.		
	Итого	11143	13				

в 2017 году:

тыс.руб.

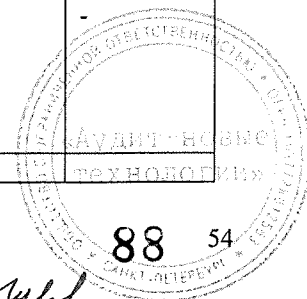
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	74	24	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	10803	206	Дебиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ и спец. надбавки аванс 100% стоимости месячного договорного объема до 25 текущего месяца, окончательный расчет – до 10 следующего месяца.	-	-
	Итого	10877	230				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ОАО «Газпром газораспределение Тула»

в 2018 году:

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	50	8	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 15 числа следующего месяца.	-	-
	Итого	50	8				



в 2017 году:

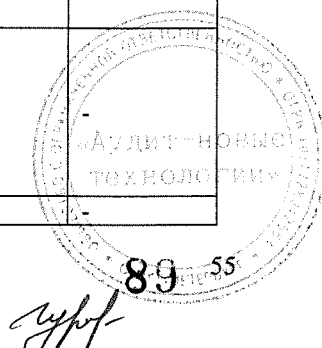
тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	46	6	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 15 числа следующего месяца.	-	-
	Итого	46	6				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ОАО «Газрегионлизинг»
в 2018 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
2	Аренда имущества (лизинг)	3839	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров	-	-
	Итого	3839	-				

в 2017 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	17	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Аренда	4287	-	-	Размеры, сроки и	-	-

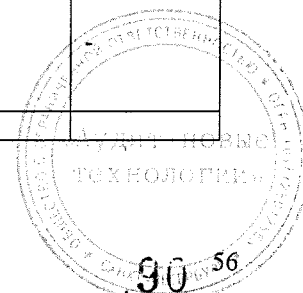


	имущества (лизинг)				порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров		
	Итого	4304	-				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»

в 2018 году:

тыс.руб							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг (поставка газа)	52020	4927	Кредиторская	Цена сформирована из оптовой цены на газ и ПССУ с корректировкой на фактическую ОТС. В сроки – 85% в месяц поставки газа, окончательный расчет – до 25 числа следующего месяца.	-	-
2	Продажа услуг (транспортировка газа)	1797164	381582	Дебиторская	В размере, рассчитанным по тарифам ГРО, утв. Правительством РФ, порядке – предусмотренным договорами, в срок до 20-го числа следующего месяца.	-	-
3	Продажа товаров, работ, услуг	731	19	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
4	Сдача имущества в аренду	343	29	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в договорах.	-	-
	Итого	1850258	386557				



в 2017 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг (поставка газа)	49937	9016	Кредиторская	Цена сформирована из оптовой цены на газ и ПССУ с корректировкой на фактическую ОТС. В сроки – 85% в месяц поставки газа, окончательный расчет – до 25 числа следующего месяца.	-	-
2	Продажа услуг (транспортировка газа)	1784408	197 719	Дебиторская	В размере, рассчитанным по тарифам ГРО, утв. Правительством РФ, порядке – предусмотренном договорами, в срок до 20-го числа следующего месяца.	-	-
3	Продажа товаров, работ, услуг	11118	1848	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
4	Сдача имущества в аренду	341	28	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в договорах.	-	-
	Итого	1845804	208611				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Обнинск»

в 2018 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Продажа товаров,	139	35	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты	-	-

	работ, услуг				согласовываются сторонами в соответствующих договорах.		
2	Приобретение товаров, работ, услуг	211	70	Кредиторская	Твердая цена. Оплата не позднее 30 дней с момента подписания акта выполненных работ		
	Итого	350	105				

в 2017 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	тыс.руб. Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Продажа товаров, работ, услуг	150	35	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	150	35				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Липецк»

в 2018 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.		Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	тыс.руб. Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	61	-		100% предоплата	-	-
	Итого	61	-				

в 2017 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.		Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	тыс.руб. Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	42	-		100% предоплата	-	
	Итого	42	-				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпромнефть – корпоративные продажи»
в 2018 году:

тыс.руб

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	3140	–	–	100% предоплата	-	-
	Итого	3140	–				

в 2017 году:

тыс.руб.

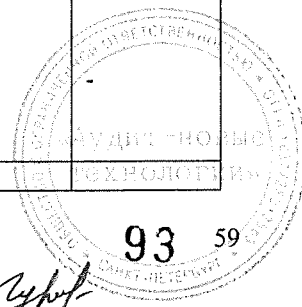
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	3266	293	Дебиторская	100% предоплата	-	-
	Итого	3266	293				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром инвестгазификация»

в 2018 году:

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	64004	24415	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	15536	11504	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
3	Услуги агента	5844	2195	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	85384	38114				



в 2017 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно выраженнии), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	тыс.руб.
							Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	42306	8735	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	4092	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
3	Услуги агента	987	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	47385	8735				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром авиа»

в 2018 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	тыс.руб.
							Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Продажа товаров, работ, услуг	64	5	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	64	5				

в 2017 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	тыс.руб.
							Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Продажа товаров, работ, услуг	83	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в	-	



					соответствующи х договорах.		
	Итого	83	-				

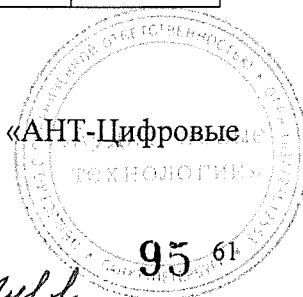
Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Межрегионгаз технологии» (сменило название в 2018 году, ранее – ООО «АНТ-Информ») в 2018 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Сдача имущества в аренду	1563	1432	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х договорах.	-	-
2	Приобретен ие товаров, работ, услуг	12869	2105	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х договорах.	-	-
	Итого	14432	3537				

в 2017 году :

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2017г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Сдача имущества в аренду	860	19	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х договорах.	-	-
2	Услуги агента	24	24	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х договорах.	-	-
3	Приобретен ие товаров, работ, услуг	44302	11300	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х договорах.	-	-
	Итого	45186	11343				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «АНТ-Цифровые сервисы» (выделено из ООО «АНТ-Информ» в 2018 году)



в 2018 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2018г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
2	Приобретен ие товаров, работ, услуг	118	59	Кредиторская	Оплата в течение 2-х месяцев твердой сумме.	-	-
	Итого	118	59				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Брянск»

в 2018 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2018г.		Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженнос ть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	11	-		100% предоплата	-	-
	Итого	11	-				

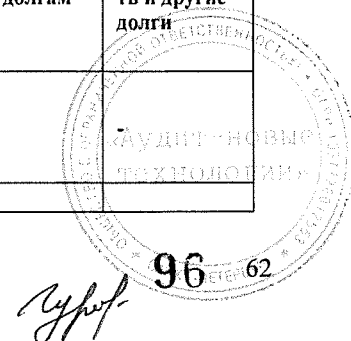
в 2017 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2017г.		Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженнос ть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	11	-		100% предоплата	-	-
	Итого	11	-				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Смоленск»

в 2018 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2018г.		Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженнос ть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	96	-		Оплата в течение 5 дней с момента получения продукции	-	
	Итого	96	-				



В 2017 году операции не осуществлялись, задолженность отсутствует.

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Чебоксары»
в 2018 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2018г.		Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	19	-		100% предоплата	-	-
	Итого	19	-				

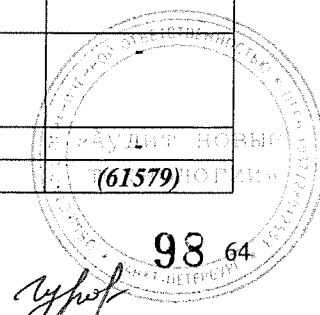
В 2017 году операции не осуществлялись, задолженность отсутствует.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

тыс.руб

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 2018г.	В т. ч. связанные стороны	За 12 мес. 2017г.	В т. ч. связанные стороны
Денежные потоки от текущих операций <i>Поступления - всего</i>	4110	2156015	1514418	2065975	1550073
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1943549	1349619	1950454	1511837
<i>АО Газпром газораспределение</i>	<i>41111</i>		<i>34269</i>		<i>-</i>
<i>От других связанных сторон</i>	<i>41112</i>		<i>1315350</i>		<i>1511837</i>
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1104	436	1784	922
<i>От других связанных сторон</i>	<i>41121</i>		<i>436</i>		<i>922</i>
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-	-	-
прочие поступления	4119	211462	67133	113737	37314
в связи расчетами в рамках кэш-пула	4119	97230	97230	-	-
<i>АО Газпром газораспределение</i>	<i>41191</i>		<i>-</i>		<i>-</i>
<i>От других связанных сторон</i>	<i>41192</i>		<i>164363</i>		<i>37314</i>
Платежи – всего	4120	(1882479)	(437296)	(2141179)	(763997)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(672228)	(437225)	(568826)	(358787)
<i>АО Газпром газораспределение</i>	<i>41211</i>		<i>(424040)</i>		<i>(351721)</i>
<i>Другим связанным сторонам</i>	<i>41212</i>		<i>(13185)</i>		<i>(7066)</i>
в связи с оплатой труда	4122	(1004094)	-	(961122)	-

работников					
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(65231)	-	(45804)	-
прочие платежи	4129	(140926)	(71)	(160485)	(268)
в связи предоставление займов в рамках кэш-пула	4129	-	-	(404942)	(404942)
<i>Другим связанным сторонам</i>	<i>41291</i>		(71)		(405210)
Денежные потоки от инвестиционных операций					
<i>Поступления – всего</i>	4210	53825	-	34437	-
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4834	-	324	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	38755	-	25105	-
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	10236	1864	9008	3380
прочие поступления	4219	-	-	-	-
<i>Платежи – всего</i>	4220	(195962)	(35176)	(209790)	(13)
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией	4221	(93733)	(28814)	(52353)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-	-	-
прочие платежи	4229	(102229)	(6362)	(157436)	(13)
<i>Другим связанным сторонам</i>	<i>42291</i>	-	(6362)		(13)
Денежные потоки от Финансовых операций					
<i>Поступления - всего</i>	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	-	-	-	-
<i>Платежи – всего</i>	4320	(71982)	(58885)	(73969)	(61579)



в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(68728)	(55631)	(70248)	(57859)
<i>АО Газпром газораспределение</i>	<i>4321</i>		<i>(55631)</i>		<i>(57859)</i>
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-	-	-
прочие платежи	4329	(3254)	(3254)	(3720)	(3720)
<i>Другим связанным сторонам</i>	<i>43291</i>		<i>(3254)</i>		<i>(3720)</i>

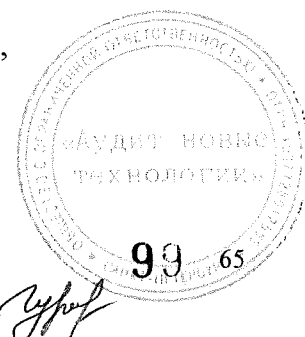
5.6. Вознаграждение основному управленческому персоналу

тыс.руб.			
№	Виды вознаграждений	За 2018 год	За 2017 год
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	26764	22711
2	Краткосрочные вознаграждения (суммы подлежащие выплате в течении отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего	26764	22711
2.1	-оплата труда	13599	13922
2.2	-отпускные	2377	1213
2.3	-премии	9285	6309
2.4	-материальная помощь к отпуску	911	807
2.5	-прочие выплаты	592	460
3	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.	-	-

Взаимозависимым физическим лицам – членам Совета директоров в 2018 году на основании Протокола ГОСА №1-2018 от 22.06.2018 было начислено и выплачено вознаграждение на общую сумму 200 тыс. руб., в 2017 году на основании Протокола ГОСА №1-2017 от 22.06.2017 – на сумму 200 тыс.руб.

Состав основного управленческого персонала в 2018г. и в 2017 г.:

Генеральный директор,
Заместитель генерального директора по общим вопросам,
Заместитель генерального директора по экономике и финансам,
Заместитель генерального директора по капитальному строительству,
Заместитель генерального директора – главный инженер,
Директора филиалов,
Главный бухгалтер.



5.7. Налоги и страховые взносы

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2018 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов:

Наименование налога	На начало периода	2018 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	-87653	453586	465399	-75840
Прибыль	-16981	62497	65230	-14248
Налог на имущество	-7237	31802	30596	-8443
НДФЛ	-1819	100774	97013	-5580
Земельный налог	-245	1107	1098	-254
Транспортный налог	-211	928	922	-217
Итого	-114146	650676	660240	-104582
Пени	+4	41	47	+10
Страховые взносы	-24064	236205	240744	-19525

тыс. руб.

5.8. Государственная помощь

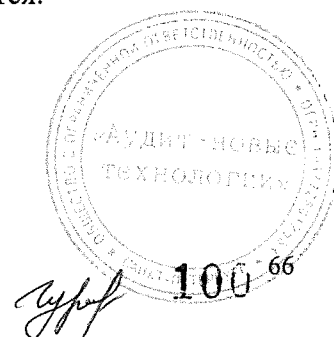
Общество в течение 2016 года не получало государственную помощь.

5.9. События после отчетной даты.

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

5.10. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемой ценные бумаги, информация по сегментам не раскрывается.



5.11. Информация по прекращаемой деятельности

В 2018 году Обществом не проводились мероприятия по прекращению деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

19 марта 2019 года

