

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация АО "Мурманоблгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

183032, Мурманская обл, Мурманск г, Кольский пр-кт, дом № 29

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
03291423		
5193101033		
35.22		
12267	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	26	31	35
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	26	31	35
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	29 008	23 796	23 394
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	19 066	21 582	21 691
	Оборудование к установке	11502	72	72	72
	Строительство объектов основных средств	11503	2 985	2 142	1 631
	Предметы лизинга		6 885	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	2	2	2
	в том числе:				
	Акции		2	2	2
	Отложенные налоговые активы	1180	5 607	5 925	5 689
	Прочие внеоборотные активы	1190	418	589	616
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	418	589	616
	Итого по разделу I	1100	35 061	30 343	29 736
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	8 312	7 790	6 670
	в том числе:				
	Материалы	12101	5 972	5 751	6 554
	Товары	12102	-	23	103
	Расходы будущих периодов	12103	26	18	13
	Материалы в пути		2 314	1 998	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 612	360	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	1 194	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	418	360	-
	НДС по приобретенным услугам	12203	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	226 721	227 932	203 308

	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	9 530	13 057	5 397
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	209 744	207 169	187 436
	Расчеты по налогам и сборам	12303	987	556	1 425
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	90	1	1
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	142	125	125
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	48	131	249
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	6 180	6 893	8 675
	из нее долгосрочная задолженность лизингодателя по авансам, подлежащим зачету в периоде, превышающем 12 месяцев		231	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 682	7 052	272
	в том числе:				
	Касса организации	12501	44	42	43
	Расчетные счета	12502	4 615	6 978	201
	Прочие специальные счета	12503	23	23	23
	Переводы в пути	12504	-	9	5
	Прочие оборотные активы	1260	32	75	3
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	10	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12602	22	75	3
	Расходы будущих периодов	12603	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	241 359	243 209	210 253
	БАЛАНС	1600	276 420	273 552	239 989

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	14	14	14
	в том числе:				
	Уставный капитал		14	14	14
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	45 964	46 464	46 481
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	45 964	46 464	46 481
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	686	686	686
	в том числе:				
	Безвозмездно полученное имущество		686	686	686
	Резервный капитал	1360	4	4	4
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	4	4	4
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 314)	(11 446)	(54 219)
	Итого по разделу III	1300	42 354	35 722	(7 034)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	-	35 000	-
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	-	35 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	836	796	819
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1450	60 788	79 491	-
	в том числе:				
	Обязательства перед гарантом по муниципальной гарантии		58 491	79 491	-
	Обязательства перед лизингодателем по договорам лизинга		2 297	-	-
	Итого по разделу IV	1400	61 624	115 287	819
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	35 681	681	35 680
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	35 000	-	35 000
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	681	309	309
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	372	371
5	Кредиторская задолженность	1520	110 653	93 855	183 972
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	4 651	5 195	9 496
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 992	1 898	2 690
	Расчеты по налогам и сборам	15203	43 992	36 349	29 908
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	18 694	17 331	29 381
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	11 674	10 817	10 595
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	2
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	32
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	28 650	22 265	101 868
	в том числе обязательства перед гарантом по муниципальной гарантии		21 000	12 000	98 491

	обязательства перед лизингодателем по договорам лизинга		5 533	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	257	300	372
	в том числе:				
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15301	257	270	283
	Безвозмездные поступления	15302	-	30	89
7	Оценочные обязательства	1540	25 851	27 707	26 180
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	172 442	122 543	246 204
	БАЛАНС	1700	276 420	273 552	239 989

Руководитель


(подпись)

Колганов Вячеслав
Александрович
(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

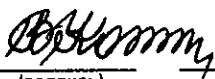
Организация АО "Мурманоблгаз"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям		по ОКПО	31	12	2018
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	03291423		
Актинерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации		по ОКВЭД	5193101033		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	35.22		
		по ОКЕИ	12267	42	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	447 978	433 819
	в том числе:			
	по регулируемым видам деятельности		320 542	334 053
	по иным видам деятельности		127 436	99 766
6	Себестоимость продаж	2120	(446 630)	(410 354)
	в том числе:			
	по регулируемым видам деятельности		(387 607)	(359 779)
	по иным видам деятельности		(59 023)	(50 575)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 348	23 465
	в том числе:			
	по регулируемым видам деятельности		(67 065)	(25 726)
	по иным видам деятельности		68 413	49 191
6	Коммерческие расходы	2210	(6 533)	(7 679)
	в том числе:			
	по регулируемым видам деятельности		(4 920)	(3 901)
	по иным видам деятельности		(1 613)	(3 778)
6	Управленческие расходы	2220	(98 259)	(92 388)
	в том числе:			
	по регулируемым видам деятельности		(81 034)	(79 948)
	по иным видам деятельности		(17 225)	(12 440)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(103 444)	(76 602)
	в том числе:			
	по регулируемым видам деятельности		(153 019)	(109 575)
	по иным видам деятельности		49 575	32 973
	Доходы от участия в других организациях	2310	715	1 296
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(4 375)	(4 375)
	Прочие доходы	2340	196 575	173 531
	в том числе:			
	субсидия из регионального бюджета		175 383	164 144
	муниципальные преференции		6 599	-
	сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам		4 966	1 237
	поступления от продажи основных средств		4 817	-
	пени, штрафы, неустойки		3 042	2 506
	возмещение убытков или ущерба		1 012	3 780
	поступление ранее списанной дебиторской задолженности		136	389
	суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, не реальных для взыскания		119	614
	прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде		100	508

	поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов		25	84
	иные доходы с несущественной суммой (менее 1% в общем итоге прочих доходов)		376	269
	Прочие расходы	2350	(71 241)	(40 229)
	в том числе:			
	сумма начисленного резерва по сомнительным долгам		(27 664)	(22 039)
	суммы долгов, нереальных для взыскания (экономически не оправданных и/или документально не подтвержденных)		(20 421)	(24)
	пени по налогам (за исключением налога на прибыль) и страховым взносам		(10 091)	(4 947)
	убытки прошлых лет, признанные в отчетном году		(4 591)	(256)
	штрафы за налоговые правонарушения (за исключением налога на прибыль)		(1 555)	(1 630)
	судебные расходы (государственные пошлины, судебные издержки)		(1 311)	(1 054)
	суммы дебиторской задолженности, по которой в отчетном году истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания		(1 261)	(54)
	расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств		(884)	-
	расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями		(606)	(775)
	единовременные выплаты работающим, не связанные с оплатой труда (вознаграждения, материальная помощь и т.п.), включая страховые взносы, начисленные на эти выплаты		(477)	(843)
	пени, штрафы, неустойки за нарушение договорных обязательств		(440)	(458)
	возмещение убытков или ущерба		(318)	(5 796)
	расходы, связанные с обслуживанием собственных ценных бумаг		(244)	(325)
	штрафы за административные правонарушения		(154)	(205)
	убытки от аварий (инцидентов) и затраты, связанные с ликвидацией их последствий		(133)	-
	расходы, связанные с содержанием объекта социально-культурной сферы		(90)	(883)
	страховые взносы, доначисленные по результатам проверки, страховые обеспечения, не принятые ФСС к зачету		(76)	-
	компенсация за задержку выплаты заработной платы и другие компенсации		(44)	(180)
	потери от простоев по внутрипроизводственным причинам		-	(221)
	расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов		-	(24)
	исполнительский сбор за неисполнение в срок исполнительного документа		-	(20)
	иные расходы с несущественной суммой (менее 1% в общем итоге прочих расходов)		(881)	(495)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 230	53 621
	Текущий налог на прибыль	2410	(11 080)	(10 992)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(7 790)	(14)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(40)	23
	в том числе:			
	за счет применения разных способов начисления амортизации		311	23
	за счет разных способов признания расходов		(351)	-
	за счет разных способов признания оценочных обязательств и резервов		-	-
			-	-
			-	-

	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(316)	231
	в том числе:			
	за счет разных правил признания расходов будущих периодов		11	(69)
	за счет разных способов признания оценочных обязательств и резервов		(371)	301
	за счет разных правил признания доходов от безвозмездных поступлений		(3)	(3)
	за счет применения разных способов начисления амортизации		47	2
			-	-
	Прочее	2460	(162)	(127)
	в том числе:			
	налог на прибыль за прошлые налоговые периоды		(49)	(96)
	пени по налогу на прибыль		(111)	(36)
	списание (восстановление) ОНА		(2)	5
			-	-
			-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 632	42 756

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	500	17
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 132	42 773
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Колганов Вячеслав
(подпись) Александрович
(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.



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

Организация **АО "Мурманоблгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
Российской Федерации**

Акционерное общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
03291423		
5193101033		
35.22		
12267	42	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	582 441	566 816
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	407 033	402 591
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25	43
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидии	4114	175 383	164 144
прочие поступления	4119	-	38
Платежи - всего	4120	(589 502)	(559 932)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(184 413)	(165 406)
в связи с оплатой труда работников	4122	(357 936)	(349 728)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 375)	(4 374)
налога на прибыль организаций	4124	(9 314)	(7 187)
налогов (кроме НДС, налога на прибыль)	4125	(1 606)	(1 793)
НДС	4126	(3 932)	(11 914)
прочие платежи	4129	(27 926)	(19 530)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 061)	6 884
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 532	1 296
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 817	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	715	1 296
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(841)	(1 400)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(841)	(1 400)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 691	(104)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 370)	6 780
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 052	272
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 682	7 052
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

 Колганов Вячеслав
Александрович
(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация **АО "Иурманогаз"**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКТО

Идентификационный номер налогоплательщика

Коды		
0710003		
31	12	2018
03291423		

Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям**

ИНН
по ОКВЭД
35.22

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
/ Российской Федерации**

по ОКФС / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

12267	42
384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. За 2017 г.	3100	14	-	47 167	4	(54 219)	(7 034)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	42 756	42 756
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	42 756	42 756
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

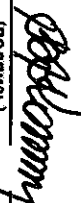
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(17)	-	17	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	14	-	47 150	4	(11 446)	35 722
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 632	6 632
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 632	6 632
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(500)	-	500	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	14	-	46 650	4	(4 314)	42 354

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(7 033)	42 756	(1)	35 722
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(7 033)	42 756	(1)	35 722
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(54 219)	42 756	17	(11 446)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(54 219)	42 756	17	(11 446)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	42 611	36 022	(6 662)

Руководитель  Колганов Вячеслав
(подпись) Александрович
(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.



Расчет стоимости чистых активов

АО "Мурманоблгаз"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	26	31	35
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	29 008	23 796	23 394
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2	2	2
Отложенные налоговые активы	1180	5 607	5 925	5 689
Прочие внеоборотные активы	1190	418	589	616
Запасы	1210	8 312	7 790	6 670
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 612	360	-
Дебиторская задолженность*	1230	226 721	227 932	203 308
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 682	7 052	272
Прочие оборотные активы	1260	32	75	3
ИТОГО активы	-	276 420	273 552	239 989
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	35 000	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	836	796	819
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	60 788	79 491	-
Заемные средства краткосрочные	1510	35 681	681	35 680
Кредиторская задолженность	1520	110 653	93 855	183 972
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	25 851	27 707	26 180
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	233 809	237 530	246 651
Стоимость чистых активов	-	42 611	36 022	(6 662)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Выбыло				Переоценка					
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесценения	начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	38	(7)	-	-	-	(5)	-	-	-	38	(12)	
	5110	за 2017 г.	38	(2)	-	-	-	(5)	-	-	-	38	(7)	
в том числе:														
товарный знак "Мурманоблгаз"	5101	за 2018 г.	38	(7)	-	-	-	(5)	-	-	-	38	(12)	
	5111	за 2017 г.	38	(2)	-	-	-	(5)	-	-	-	38	(7)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель

(подпись)



Колганов Вячеслав Александрович

(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.



2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	2 214	11 007	-	(10 164)		3 057
в том числе:	5250	за 2017 г.	1 703	2 316	-	(1 805)		2 214
машины и оборудование	5241	за 2018 г.	114	84	-	(84)		114
	5251	за 2017 г.	156	1 763	-	(1 805)		114
здания	5242	за 2018 г.	2 100	843	-	-		2 943
	5252	за 2017 г.	1 547	553	-	-		2 100
транспортные средства, полученные в лизинг	5243	за 2018 г.	-	10 080	-	(10 080)		-
	5253	за 2017 г.	-	-	-	-		-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	16	34	17
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	6 885	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 819	8 872	5 701
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	236	236	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	508	659	644
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Колганов Вячеслав
Александрович

(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

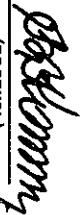
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5311	за 2017 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
в том числе: акции	5302	за 2018 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5312	за 2017 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5310	за 2017 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель  Колпанов Вячеслав
(подпись) Александрович
(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.



—

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

(подпись)

15 марта 2019 г.

Колганов Вячеслав

Александрович

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление			Изменения за период				На конец периода		
			уценная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сдвиге, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	уценная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	231	-	-	-	-	-	-	-	231	-
в том числе:	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность плательщика по авансам, подлежащим зачету в периоде, превышающем 12 месяцев	5505	за 2018 г.	-	-	231	-	-	-	-	-	-	X	X	231
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	271 408	(43 476)	206 093	776	(159 897)	(25 716)	4 966	-	-	X	X	277 820
	5530	за 2017 г.	232 186	(28 878)	164 897	15	(119 405)	(81)	1 237	-	-	-	-	271 408
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	249 494	(42 325)	190 423	-	(140 101)	(25 397)	4 848	-	-	-	-	259 671
	5531	за 2017 г.	215 446	(28 010)	147 193	-	(106 986)	(49)	1 226	-	-	-	-	249 494
	5512	за 2018 г.	13 061	(4)	9 511	-	(13 041)	-	4	-	-	-	-	9 531
	5532	за 2017 г.	5 423	(26)	11 219	-	(3 560)	-	3	-	-	-	-	13 061
Прочая	5513	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2018 г.	556	-	265	722	(556)	-	-	-	X	X	987	-
	5534	за 2017 г.	1 425	-	541	15	(1 425)	-	-	-	X	X	556	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2018 г.	1	-	36	54	(1)	-	-	-	X	X	90	-
	5535	за 2017 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2018 г.	125	-	142	-	(125)	-	-	-	X	X	142	-
	5536	за 2017 г.	125	-	125	-	(125)	-	-	-	X	X	125	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2018 г.	131	-	1	-	(84)	-	-	-	X	X	48	-
	5537	за 2017 г.	249	-	8	-	(126)	-	-	-	X	X	131	-
Расчеты с разными дебиторами	5518	за 2018 г.	8 040	(1 147)	5 715	-	(5 989)	(319)	114	-	X	X	7 351	(1 402)
	5538	за 2017 г.	9 517	(842)	5 811	-	(7 203)	(32)	8	-	X	X	8 040	(1 147)
Итого	5500	за 2018 г.	271 408	(43 476)	206 324	776	(159 897)	(25 716)	4 966	X	X	X	278 051	(51 330)
	5520	за 2017 г.	232 186	(28 878)	164 897	15	(119 405)	(81)	1 237	X	X	X	271 408	(43 476)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		Утетенная по условиям Договора	балансовая стоимость	Утетенная по условиям Договора	балансовая стоимость	Утетенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего:	5540	222 230	170 900	214 284	170 808	117 769	148 891
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	219 256	169 329	211 266	168 941	175 633	147 623
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	86	87	130	126	234	208
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами	5544	2 895	1 484	2 888	1 741	1 902	1 060

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода			
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	114 491	2 297	-	-	-	(56 000)	-	-	60 788
в том числе:	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	114 491	-	-	114 491
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	35 000	-	-	-	-	(35 000)	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	35 000	-	-	35 000
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными кредиторами	5555	за 2018 г.	79 491	2 297	-	-	-	(21 000)	X	X	60 788
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	79 491	X	X	79 491
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	94 536	87 790	1 025	(92 825)	(192)	56 000	-	-	146 334
в том числе:	5580	за 2017 г.	219 652	77 634	2 346	(89 722)	(883)	(114 491)	-	-	94 536
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	5 195	3 810	1	(4 175)	(180)	-	-	-	4 651
	5581	за 2017 г.	9 496	3 265	-	(7 169)	(397)	-	-	-	5 195
авансы полученные	5562	за 2018 г.	1 898	2 626	-	(1 522)	(10)	-	-	-	2 982
	5582	за 2017 г.	2 690	1 677	-	(2 380)	(89)	-	-	-	1 898
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	36 349	43 646	346	(36 349)	-	-	-	-	43 992
	5583	за 2017 г.	29 908	35 299	1 050	(29 908)	-	-	-	-	36 349
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	681	-	372	(372)	-	35 000	-	-	35 681
	5585	за 2017 г.	35 680	-	372	(371)	-	(35 000)	-	-	681
прочая	5566	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2018 г.	10 817	11 674	-	(10 817)	-	-	X	X	11 674
	5587	за 2017 г.	10 595	10 817	-	(10 585)	-	-	X	X	10 817
Расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2017 г.	2	-	-	(2)	-	-	X	X	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5569	за 2018 г.	17 331	18 418	276	(17 331)	-	-	X	X	18 694
	5589	за 2017 г.	29 381	16 788	543	(29 381)	-	-	X	X	17 331

Расчеты с разными кредиторами		за 2018 г.	21		7 616	30	(22 7	(2)	21 000	X	X		28 650
		за 2017 г.	-		-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям		за 2018 г.	-		-	-	-	-	-	X	X	-	-
		за 2017 г.	32		-	-	(32)	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2018 г.	209 027		90 087	1 025	(92 825)	(192)	X	X	X	207 122	-
	5570	за 2017 г.	219 652		77 634	2 346	(89 722)	(863)	X	X	X	209 027	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	38 823	38 976	146 031
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	2 872	3 272	7 064
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	283	987	2 144
расчеты по налогам и сборам	5593	21 594	16 105	11 847
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5594	12 028	11 071	23 932
расчеты с разными кредиторами	5595	1 737	7 232	100 735
займы (%)	5596	309	309	309
	5597	-	-	-

Руководитель  Коптанов Вячеслав
(подпись) Александрович

15 марта 2019 г.

(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	145 874	127 523
Расходы на оплату труда	5620	278 515	265 673
Отчисления на социальные нужды	5630	82 049	78 608
Амортизация	5640	4 960	1 876
Прочие затраты	5650	39 860	36 719
Итого по элементам	5660	551 258	510 399
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	164	22
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	551 422	510 421

Руководитель

(подпись)

15 марта 2019 г.

Колганов Вячеслав

Александрович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27 707	48 610	(50 466)	-	-
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	27 707	48 610	(50 466)	-	25 851

Руководитель  (подпись)

15 марта 2019 г.

Колганов Вячеслав Александрович (врушировка подписи)



8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	100 705	100 916	100 916
залог по условиям договора о предоставлении муниципальной гарантии	5811	100 705	100 705	100 705
обеспечение исполнения договора денежными средствами	5812	-	221	221

Руководитель

(подпись)

15 марта 2019 г.

Колганов Вячеслав

Александрович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	6 599	3 588
в том числе:			
на текущие расходы	5901	6 599	3 588
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2018 г.	5910	-	-
за 2017 г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2018 г.	5911	-	-
за 2017 г.	5921	-	-

Руководитель  Колганов Вячеслав
(подпись) Александрович
15 марта 2019 г. (расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтескому балансу на 31 декабря 2018 года и Отчету о финансовых результатах за январь- декабрь 2018 года АО «Мурманоблгаз».

I. Сведения об организации (ПБУ 4/99).

Акционерное общество «Мурманоблгаз» (краткое наименование – АО «Мурманоблгаз») создано путем преобразования Областного производственного объединения по газификации и эксплуатации газового хозяйства Мурманской области ПО «Мурманскоблгазификация» в соответствии с Постановлением Администрации города Мурманска №816 от 12.11.1993, статьей 34 Закона РСФСР «О предприятиях и предпринимательской деятельности», Указами Президента Российской Федерации №721 от 01.07.1992 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества», и №1559 от 08.12.1992 «О преобразовании в акционерные общества и приватизации предприятий, объединений и организаций газового хозяйства РФ». Свидетельство о государственной регистрации №1359 серии АОО выдано Администрацией города Мурманска 12.11.1993; обществу присвоен регистрационный номер - АОО-1147/1359. Запись о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц внесена за ОГРН 1025100842360.

Устав общества (в новой редакции) утвержден Общим собранием акционеров 27.06.2017; запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, в Единый государственный реестр юридических лиц внесена 13.10.2017 за ГРН 2175190200414. После означенной даты изменения в учредительный документ не вносились. Уставный капитал в размере 14 072,00 руб. представлен в виде 112 576 штук размещенных акций (обыкновенных, бездокументарных, именных) с номинальной стоимостью 0,125 руб. Генеральный директор представляет единоличный исполнительный орган общества.

Основным уставным видом экономической деятельности общества является

- распределение газообразного топлива;
- прочими видами –
- хранение и складирование газа и продуктов его переработки,
- производство санитарно-технических работ,
- ремонт бытовых изделий и предметов личного пользования, не включенных в другие группировки,
- деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве,
- техническая эксплуатация объектов газораспределительных систем.

Общество вправе заниматься иными видами деятельности, не запрещенными действующим законодательством РФ. При заполнении форм бухгалтерской отчетности использован код вида экономической деятельности 35.22 «Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям» ("ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) Общероссийский классификатор видов экономической деятельности").

Розничные цены на сжиженный газ, реализуемый населению для бытовых нужд, регулируются государством в лице Комитета по тарифному регулированию Мурманской области. Недополученные в связи применением регулируемых цен доходы

компенсируются Правительством Мурманской области путем предоставления обществу субсидий за счет средств областного бюджета.

Учетная информация накоплена, систематизирована и обработана обществом с использованием вычислительной техники на базе бухгалтерской информационной системы «Программный комплекс «1-С: Управление Производственным Предприятием 8». Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда в целях обеспечения достоверности финансовых результатов общество отступает от общепринятых правил. Так:

- расчеты с каждым собственником (нанимателем) жилья за потребленный газ осуществляются вне системы бухгалтерского учета – расчетно-кассовыми, информационно-расчетными, информационно-аналитическими и иными подобными центрами, по данным которых формируется выручка и отражается задолженность собственников и нанимателей жилья;
- платежи потребителей коммунальных услуг, осуществленные через платежных агентов, относятся сначала на счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», как расчеты с платежным агентом, а после их идентификации - на счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», как расчеты с населением;
- с учетом возможностей типовой конфигурации используемой бухгалтерской информационной системы для учета расчетов по оплате труда работников, не состоящих в штате, за выполненные ими работы по договорам гражданско-правового характера, используется бухгалтерский счет 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»;
- с учетом возможностей типовой конфигурации используемой бухгалтерской информационной системы для учета расчетов с работниками по выплатам им всех видов вознаграждений (помощи), не связанных с оплатой труда, используется бухгалтерский счет 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»;
- с учетом принятого порядка компенсации работникам и членам их семей расходов на оплату стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно для отражения операций по начислению и выплате таких компенсаций используется бухгалтерский счет 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям»;
- исходя из технических возможностей весь поступающий сжиженный углеводородный газ хранится обезличенно, учитывается в составе производственных запасов на бухгалтерском счете 10 «Материалы» и в категорию «Товары» переводится при его реализации хозяйствующим субъектам (оптовая торговля) или населению (розничная торговля);
- исходя из требования рациональности, с учетом величины доходов, связанных с исполнением договоров строительного подряда и соотношения затрат на формирование информации об объекте строительства и полезности (ценности) этой информации, Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008) в отношении договоров строительного подряда, длительность выполнения которых составляет менее одного отчетного года, но сроки начала и окончания приходятся на разные отчетные годы, не применяется, если выручка по таким договорам не является существенной;
- срок наблюдения за возможностью взыскания списанной в убыток вследствие неплатежеспособности должника – потребителя коммунальных услуг дебиторской задолженности не ограничивается 5-ю (пятью) годами, за исключением случаев, когда полное или частичное прекращение обязательства признается до истечения 5-

тилетнего срока по основаниям, предусмотренным Гражданским Кодексом Российской Федерации, а так же, когда требования к гражданину считаются погашенными по основаниям, предусмотренным Федеральным законом от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)" и продолжает оставаться актуальным до полного или частичного прекращения обязательства по законным на то основаниям;

- в целях рационального ведения бухгалтерского учета разницы, возникающие при формировании (восстановлении) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете, являющиеся по своей экономической сути временными, признаются постоянными.

Данные отступления не оказывают влияния на достоверность отражения имущественного и финансового состояния общества.

Общество использует предоставленное право при осуществлении наличных денежных расчетов за выполненные населению работы, оказанные ему услуги не применять контрольно-кассовую технику, а выдавать бланки строгой отчетности до 01 июля 2019 года (пункт 8 статьи 7 закона N 290-ФЗ). Общество использует так же предоставленное право при осуществлении расчетов с физическими лицами, которые не являются индивидуальными предпринимателями, в безналичном порядке (за исключением расчетов с использованием электронных средств платежа), расчетов при приеме платы за жилое помещение и коммунальные услуги, при осуществлении зачета и возврата предварительной оплаты и (или) авансов, при выдаче или получении иного встречного предоставления за товары, работы, услуги, не применять контрольно-кассовую технику и не выдавать (направлять) бланки строгой отчетности до 01 июля 2019 года (пункт 4 статьи 4 закона 192-ФЗ). Общество не использует право при осуществлении расчетов с использованием платежных карт за выполненные населению работы, оказанные ему услуги при условии непосредственного взаимодействия заказчика с кассиром, кассиром-операционистом выдавать бланки строгой отчетности, а применяет контрольно-кассовую технику с 03 июля 2018 года (пункт 1 статьи 1.2 закона 54-ФЗ).

Достоверность данных учета и отчетности общества обеспечена документальным подтверждением наличия, состояния и оценки имущества и обязательств. Количество проведенных в 2018 году инвентаризаций – 185 (в 2017 – 139), из них 134 – перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (в 2017 – 109). Расхождений фактического наличия ценностей и данных бухгалтерского учета не выявлено. Выявлены расхождения фактических значений отложенного налога на прибыль, определенных расчетным путем на основании данных о временных разницах, существующих в оценках активов и обязательств, и данных бухгалтерского учета об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах; по итогам инвентаризации восстановлено ОНО, на которое в будущем будет увеличен налог на прибыль, в размере 2 рубля 59 копеек с отнесением восстановленного обязательства на уменьшение финансового результата отчетного года; списано ОНО, на которое в будущем не будет увеличен налог на прибыль, в размере 2 рубля 44 копейки с отнесением списанного обязательства на увеличение финансового результата отчетного года.

Обязанность представления промежуточной бухгалтерской отчетности за 1-й квартал, полугодие, 9 месяцев предусмотрена Уставом общества. Годовая бухгалтерская отчетность составлена на законодательно утвержденных образцах форм. Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках оформлены в виде рекомендованных Минфином РФ таблиц.

Общество состоит на учете в налоговом органе по месту своего нахождения с КПП 519001001. В качестве крупнейшего налогоплательщика с КПП 519950001 общество снято с учета 01.02.2018 (уведомление МИ ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по МО от 01.02.2018 №428763944).

11.04.2018 завершена выездная налоговая проверка МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам. Проверяемый период с 01.01.2014 по 31.12.2016. По итогам проверки доначислен налог на прибыль в размере 47 тыс. руб.. В отношении штрафных санкций (837 тыс.руб.) общество обратилось в АС МО с заявлением о признании решения налогового органа от 29.06.2018 №4 в части санкций не действительным. Дело назначено к рассмотрению 02.04.2019.

При подготовке бухгалтерской отчетности за отчетный период общество не располагало никакой информацией, которая могла бы породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности его деятельности. Напротив, такой фактор, как безубыточная работа, свидетельствует об отсутствии оснований, вызывающих сомнения в способности общества осуществлять финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем.

II. Информация об учетной политике и ее изменениях (ПБУ 1/2008).

Учетная политика общества на 2018 год утверждена приказом № 00358 «Об учетной политике» от 29.12.2017. При формировании учетной политики общество исходило из допущений, прямо предусмотренных пунктом 5 настоящего Положения.

В Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах информация об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводится обособленно, если она существенна и если без знания о ней заинтересованных пользователей невозможна оценка финансового положения экономического субъекта или финансовых результатов его деятельности. Признание показателя существенным зависит от его характера, конкретных обстоятельств возникновения. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу данных соответствующей статьи бухгалтерского баланса за отчетный год составляет 5 (пять) и более процентов. При этом показатель признается существенным без оценки качественных и количественных факторов, если заведомо известно, что отсутствие о нем информации может повлиять на решения заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности.

Способами ведения бухгалтерского учета, существенно влияющими на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, являются:

- раздельный учет доходов и расходов по регулируемому и иным видам деятельности;
- учет доходов и расходов методом начисления;
- признание поступлений и выбытий, связанных со сдачей в аренду временно свободных нежилых помещений, иных объектов основных средств, прочими доходами и расходами;
- признание пени за несвоевременную и (или) неполную оплату собственниками жилых помещений потребленного газа в целях налогообложения НДС элементом ценообразования;
- отнесение управленческих расходов в себестоимость работ (услуг) напрямую, путем списания в дебет счета 90 «Продажи»;
- отнесение коммерческих расходов в себестоимость работ (услуг) напрямую, путем списания в дебет счета 90 «Продажи»;

- распределение затрат по видам деятельности в случаях, когда прямые признаки затрат не определяются, или определяются косвенно, или когда затраты в равной степени могут быть отнесены к нескольким видам деятельности, пропорционально выручке;
- калькулирование себестоимости видов деятельности котловым методом;
- начисление амортизации ОС и НМА линейным способом;
- учет приобретения МПЗ по фактической себестоимости без использования счетов 15, 16;
- списание МПЗ по методу средней себестоимости;
- ограничение стоимости активов, отражаемых в составе МПЗ, 40 тысячами рублей;
- признание процентов, причитающихся за предоставление в пользование денежных средств, ежемесячно на последний день отчетного месяца;
- отказ от права ежегодной переоценки групп однородных объектов ОС, НМА по текущей (восстановительной) стоимости;
- отказ от проверки НМА на обесценение;
- признание обязательства по предстоящей оплате отпусков работников оценочным обязательством;
- перевод долгосрочной задолженности, в том числе по полученным займам и кредитам, в краткосрочную в момент, когда по условиям договора, в том числе договора займа и (или) кредита, до возврата основной суммы долга остается 365 дней;
- развернутый способ отражения в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

По сравнению с предыдущим отчетным периодом в Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета изменения не вносились. По сравнению с предыдущим отчетным периодом в Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета внесены следующие дополнения:

- предусмотрен способ ведения бухгалтерского учета финансовой аренды (лизинга), как нового объекта учета;
- детализирован способ ведения бухгалтерского учета материалов в пути, как самостоятельного объекта учета.

В течение отчетного периода в действующее Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета приказами от 21.08.2018 №00194, от 27.09.2018 №00221 внесены следующие дополнения:

- в связи с изменениями Федерального закона от 22.05.2003 №54-ФЗ с 03.07.2018 платежи физических лиц (за исключением ИП), осуществленные в безналичном порядке с использованием электронных средств платежа без непосредственного или дистанционного взаимодействия, выделены в самостоятельный объект учета;
- в связи с началом использования обществом для рассылки корреспонденции государственных знаков почтовой оплаты с 15.08.2018 операции по выдаче денежных документов (почтовых марок, маркированных почтовых конвертов) отражаются в учете без использования счета 71 «Расчеты с подотчетными лицами», если они поступили непосредственно от поставщика и находятся на хранении у материально ответственного лица, ответственного за отправку почтовой корреспонденции, и их пользование.

По сравнению с предыдущим отчетным периодом расширен Рабочий план счетов, разработаны и утверждены новые формы первичных учетных документов, в документооборот введены дополнительные формы внутренней бухгалтерской отчетности.

По сравнению с предыдущим отчетным периодом в Положение об учетной политике для целей налогового учета изменения не вносились. По сравнению с предыдущим отчетным периодом в Положение об учетной политике для целей налогового учета внесены следующие дополнения:

- зафиксирован отказ от использования права уменьшать суммы налога на прибыль организаций, подлежащие зачислению в доходную часть бюджета субъекта РФ на инвестиционный налоговый вычет;
- предусмотрен порядок раздельного учета сумм НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) с использованием субсчетов бухгалтерского счета 19 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям";
- конкретизирован момент признания должника – потребителя коммунальных услуг, не являющегося по отношению к обществу взаимозависимым лицом, налогоплательщиком, получившим доход в сумме списанного долга, подлежащий обложению НДФЛ – окончание периода наблюдения за возможностью взыскания списанного долга по основаниям, предусмотренным Гражданским Кодексом Российской Федерации, а так же, когда требования организации к гражданину считаются погашенными по основаниям, предусмотренным Федеральным законом от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)".

Общество является арендатором муниципального имущества и выступает налоговым агентом по НДС.

У общества нет имущества, входящего в состав Единой системы газоснабжения в соответствии с Федеральным законом от 31 марта 1999 года N 69-ФЗ "О газоснабжении в Российской Федерации".

Общество является плательщиком ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль.

III. Информация о корректировке данных бухгалтерской отчетности за периоды, предшествующие отчетному (ПБУ 4/99).

Данные за период (периоды), предшествующий (ие) отчетному периоду, сопоставимы с данными за отчетный период; оснований для их корректировки нет.

IV. Информация о финансовых вложениях (ПБУ 19/02).

Как долгосрочные финансовые вложения, в бухгалтерском балансе общества учтены 2080 обыкновенных акций АО «Росгазификация» номинальной стоимостью 1 рубль.

V. Информация по отчетным сегментам (ПБУ 12/2010).

Общество не принимало решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

VI. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03).

Общество не заключало договоров, условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой и иной совместно осуществляемой деятельности с целью получения экономических выгод или дохода.

VII. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом (Приказ Минфина РФ от 28.11.2001 N 97н).

Общество не осуществляло деятельности по договору доверительного управления имуществом.

VIII. Информация о движении денежных средств (ПБУ23/2011).

Денежные потоки классифицированы обществом в соответствии с действующим бухгалтерским стандартом. Движение денежных средств, не признаваемое денежным потоком, учитывается обособленно.

Для представления денежных потоков в Отчете о движении денежных средств общество использует следующие подходы:

- поступления и платежи налога на добавленную стоимость «сворачиваются» и результат отражается в составе денежных потоков от текущих операций, как прочие поступления, или прочие платежи;
- денежные потоки общества – принципала, поручившего агенту сбор денежных средств, поступающих от населения, и их перечисление по указанному принципалом назначению, отражаются «развернуто» в составе денежных потоков в зависимости от характера операций, как характеризующие не столько деятельность агента, сколько деятельность принципала;
- платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы, в том числе НДФЛ, платежи по исполнительным листам, перечисления по заявлениям работников третьим лицам, а так же суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды;
- пени, штрафы по НДФЛ и страховым взносам не рассматриваются, как платежи, связанные с оплатой труда работников.

Высоколиквидными финансовыми вложениями, признаваемыми денежными эквивалентами, общество не располагает; оформленных в пользу других организаций аккредитивов нет. Денежные документы не являются ни денежными средствами, ни денежными эквивалентами.

Состав денежных средств по состоянию на 31.12.2018:

- остаток в кассе наличных денежных средств (44 тыс. руб.),
- остаток денежных средств на расчетных счетах (4615 тыс. руб.),
- денежные средства, находящиеся на счете, открытом оператором электронной площадки для проведения операций по обеспечению участия общества в открытых аукционах (23 тыс. руб.).

Увязка суммы, представленной в Отчете о движении денежных средств (стр. 4500), с соответствующей статьей Бухгалтерского баланса (стр. 1250) обеспечена.

Возможность привлечь дополнительные денежные средства на отчетную дату у общества отсутствует.

IX. Информация о доходах (ПБУ 9/99).

Поступления, связанные с основными направлениями деятельности, включая прочие, определенными Уставом общества, признаются доходами от обычных видов деятельности - выручкой. Выручка по каждому из основных направлений деятельности учитывается отдельно, даже если она составляет менее 5 (пяти) процентов от общей суммы доходов и за отчетный период выглядит следующим образом:

Вид деятельности	ОКВЭД 2	Сумма (тыс.руб.)	Удельный вес (%)
Распределение сжиженных углеводородных газов по газораспределительным сетям по тарифам, регулируемым государством	35.22.21	307880	68,7
Распределение сжиженных углеводородных газов по газораспределительным сетям по тарифам, не регулируемым государством	35.22.22	5028	1,1
Строительство инженерных коммуникаций для газоснабжения	42.21	374	0,1
Установка (монтаж) в зданиях или сооружениях газовых систем, газопроводной арматуры, их реконструкция, обслуживание и ремонт	43.22	111537	24,9
Торговля оптовая сжиженными углеводородными газами по не регулируемым государством ценам (тарифам)	46.71.52	5646	1,3
Торговля розничная газом для заправки автомобилей	47.30.12	21	0,1
Торговля розничная газом в баллонах по регулируемым государством ценам (тарифам)	47.78.62	12662	2,8
Торговля розничная газом в баллонах в по нерегулируемым государством ценам (тарифам)	47.78.63	488	0,1
Прочие виды деятельности	X	4342	0,9
Всего		447978	100

В целях бухгалтерского учета, как прочие виды деятельности, определены оказываемые услуги (выполняемые работы), не содержащие потребности в их детализации в силу разового характера, не существенного объема в производственном процессе, отсутствия явных признаков, по которым может быть обозначен конкретный вид деятельности, и т.п..

В отчетном периоде общество не производило (не осуществляло)

- работ (услуг), выручка от выполнения (оказания) которых признается по мере готовности;
- работ (услуг) по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Информация о структуре прочих доходов раскрыта в дополнительно введенных строках к строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах. Прочие доходы, составляющие менее 1% от общей суммы показателя, приведены без детализации по статьям.

Информации о доходах в инвестиционной деятельности раскрыта

- в строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» и представляет собой дивиденды от долевого участия в российской организации – АО «Росгазификация» (715 тыс.руб.);
- в строке 2340 «Прочие доходы» и представляет собой доходы от продажи объекта «База отдыха «Полярные Зори» (4676 тыс.руб.), автотранспортных средств (39 тыс.руб.), энергетического оборудования (102 тыс.руб.).

В составе доходов будущих периодов на отчетную дату числятся доходы от безвозмездно полученного от Комитета по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами Администрации Кольского района газового оборудования (257 тыс. руб.), которые относятся на финансовый результат по мере начисления амортизации этих объектов.

Х. Информация о расходах (ПБУ 10/99).

Выбытия и возникновение обязательств, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров признаются расходами от обычных видов деятельности. Расходы по каждому из основных направлений деятельности учитываются отдельно от общей суммы расходов и за отчетный период выглядят следующим образом:

Вид деятельности	Себестоимость (тыс.руб.)	Коммерческие расходы (тыс.руб.)	Управленческие расходы (тыс.руб.)
Распределение сжиженных углеводородных газов по газораспределительным сетям по тарифам, регулируемым государством	383357		78353
Распределение сжиженных углеводородных газов по газораспределительным сетям по тарифам, не регулируемым государством	4107		693
Строительство инженерных коммуникаций для газоснабжения	336		33
Установка (монтаж) в зданиях или сооружениях газовых систем, газопроводной арматуры, их реконструкция, обслуживание и ремонт	51570		15279
Торговля оптовая сжиженными углеводородными газами по не регулируемым государством ценам (тарифам)	2328	1452	677
Торговля розничная газом для заправки автомобилей	11	4	3
Торговля розничная газом в баллонах по регулируемым государством ценам (тарифам)	4250	4920	2681
Торговля розничная газом в баллонах в по нерегулируемым государством ценам (тарифам)	153	157	49
Прочие виды деятельности	518		491
Всего	446630	6533	98259

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат раскрыта в пояснении 6 «Затраты на производство» к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о структуре прочих расходов раскрыта в дополнительно введенных строках к строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах. Прочие расходы, составляющие менее 1% от общей суммы показателя, приведены без детализации по статьям.

В составе прочих расходов обособленно представлена информация о долгах, не реальных для взыскания, которые не подтверждены контрагентами или не тождественны их данным, а оставление их на бухгалтерском балансе не обеспечивает достоверность данных о дебиторской задолженности в целом (20421 тыс.руб.). По этим основаниям списана:

- задолженность Комитета по жилищной политике администрации города Мурманска, возникшая в результате расторжения договора от 18.01.2017 №28/17 и прекращения в 2017 году финансирования расходов за счет бюджета муниципального образования город Мурманск по возмещению затрат, связанных с оказанием мер социальной поддержки жителям или защитникам блокадного Ленинграда по оплате коммунальных услуг (14 тыс.руб.);
- задолженность населения, возникшая в результате фактического оказания обществом в 2018 году мер социальной поддержки жителям или защитникам блокадного Ленинграда по оплате коммунальных услуг при отсутствии финансирования расходов за счет бюджета муниципального образования город Мурманск по возмещению этих затрат (21 тыс.руб.);
- задолженность населения, внесенная в лицевые (финансовые) счета собственников (нанимателей) жилых помещений при передаче баз данных АО «МРИВЦ» (ранее - МУП «МРИВЦ») - специализированной организации, осуществляющей ведение лицевых (финансовых) счетов собственников (нанимателей) жилых помещений в многоквартирных домах, от других специализированных организаций без детализации по периодам возникновения, что делает невозможным определение начала течения срока исковой давности и признания долгов безнадежными в общепринятом порядке (20386 тыс.руб.); признание означенных долгов безнадежными не является исправлением ошибки, допущенной в предшествующие годы, так как информация о них стала доступна обществу в отчетном периоде после внедрения в практику электронного документооборота с АО «МРИВЦ», обеспечившего пользователю доступ в каждый лицевой (финансовый) счет.

В составе расходов будущих периодов на отчетную дату числятся расходы в виде фиксированных разовых платежей за лицензии на право деятельности, за экспертизы промышленной безопасности, за нематериальные активы, полученные в пользование (444 тыс.руб.), которые относятся на финансовый результат равномерно в течение срока действия лицензии или договора.

XI. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях (ПБУ 4/99).

Затраты, связанные с ликвидацией последствий ДТП, повлекшего повреждения на опасном производственном объекте – газопроводе в п.Шонгуй Мурманской области, что в соответствии с в ст. 1 Федерального закона от 21.12.1994 N 68-ФЗ "О защите населения и

территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера", признается чрезвычайной ситуацией, составили в отчетном периоде 133 тыс. руб..

**XII. Информация об активах и обязательствах,
выраженных в иностранной валюте и курсовых разницах (ПБУ 3/2006).**

В отчетном периоде общество не осуществляло хозяйственных операций в иностранной валюте и не приобретало активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

**XIII. Информация об условных обязательствах,
условных активах и оценочных обязательствах (ПБУ 8/2010).**

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных. Оценочное обязательство отражено на бухгалтерском счете 96 «Резервы предстоящих расходов» в сумме 25851 тыс.руб..

Существующие на отчетную дату обязательства, возникшие в связи с участием общества в судебных разбирательствах, не соответствуют условиям, при соблюдении которых они признаются в бухгалтерском учете оценочными обязательствами с отражением предстоящих расходов в составе соответствующего резерва. Возможное уменьшение экономических выгод вследствие исполнения обществом обязательств перед истцами

- ООО «Строительно-сервисная компания» (дело №42-11935/2018),
- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО «Североморск» (64 исковых заявления)

оценивается, как условные обязательства.

Возможное увеличение экономических выгод вследствие исполнения обязательств ответчиками перед обществом

- УК «Мурманарктиксервис» (дело №А42-11826/2018),
- ООО «Мурманское управление ЖСК» (дело №А42-11827/2018),
- ООО «Кировский Жилсервис» (дело №А42-11908/2018),
- МУП «Северный дом» (дело №А42-11910/2018),
- ООО «УК Пушной» (дело №А42-12029/2018),
- УК «Мурмантехсервис» (дело №А42-12033/2018),
- УК «Кристалл» (дело №А42-12037/2018)

оценивается, как условные активы.

XIV. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

Решение о прекращении части деятельности обществом не принималось.

XV. Информация об основных средствах (ПБУ 6/01).

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным средствам изложена в пояснении 2 «Основные средства» к Бухгалтерскому балансу.

В отчетном периоде по договорам лизинга с ЗАО «Альянс-Лизинг» общество приняло в лизинг автотранспортные средства в количестве 15 штук: 12 грузовых и 3 легковых автотранспортных средства. По условиям договоров предметы лизинга учитываются на балансе лизингополучателя и подлежат последующему выкупу. Срок договоров – от 2-х до 3- лет; совокупная сумма обязательств по договорам – 11894 тыс.руб.; сумма погашенных обязательств на отчетную дату – 5305 тыс. руб.. Первоначальная стоимость объектов основных средств – 10080 тыс. руб., сумма начисленной за отчетный период амортизации – 3195 тыс. руб.. Выкупная стоимость каждого из предметов лизинга не превышает размера лимита, установленного для стоимости активов, отражаемых в составе МПЗ.

Объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.

XVI. Информация о договорах строительного подряда (ПБУ 2/2008).

В отчетном периоде общество не выступало в качестве подрядчика либо в качестве субподрядчика в договорах строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы (в случае, если выручка по таким договорам является существенной).

XVII. Информация о материально-производственных запасах (ПБУ 5/01).

Информация о запасах изложена в пояснении 4 «Запасы» к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отсутствуют; резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не создавался.

XVIII. Информация о нематериальных активах (ПБУ 14/2007).

Информация о фактической (первоначальной) стоимости нематериальных активов, о суммах начисленной амортизации изложена в пояснениях 1 «Нематериальные активы» к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Нематериальных активов, созданных самим обществом, нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства, нет.

XIX. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008).

Аффилированными лицами общества являются:

- юридические лица, имеющие право распоряжаться более, чем 20% голосующих акций - АО «Газпром газораспределение», АО «Агентство Мурманнедвижимость»;

- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа общества, а так же лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит общество – Колганов Вячеслав Александрович;
- члены Совета директоров - Архипова Юлия Евгеньевна, Будаков Анастасия Анатольевна, Карпенко Вадим Владимирович, Кириллов Виталий Борисович, Куревин Денис Александрович, Муркин Алексей Юрьевич, Самсонова Екатерина Евгеньевна, Морозов Алексей Владимирович, Селезнев Дмитрий Геннадьевич, Сидорчик Андрей Николаевич, Стальцова Олеся Сергеевна.

Действующий Совет директоров избран на годовом собрании акционеров, состоявшемся 21.06.2018. Предыдущий Состав Совет директоров: Архипова Юлия Евгеньевна, Прохорова Ольга Владимировна, Карпенко Вадим Владимирович, Иванова Юлия Александровна, Куревин Денис Александрович, Муркин Алексей Юрьевич, Назаров Дмитрий Сергеевич, Морозов Алексей Владимирович, Селезнев Дмитрий Геннадьевич, Сидорчик Андрей Николаевич, Стальцова Олеся Сергеевна.

Юридических и физических лиц с участием в уставном капитале общества свыше 50% нет. Бенефициарные владельцы в понятии, определенном Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ, не выявлены.

С аффилированными лицами АО «Газпром газораспределение», АО «Агентство Мурманнедвижимость» хозяйственные операции не проводились. Как незавершенные, на конец отчетного периода в учете общества числятся обязательства перед АО «Агентство Мурманнедвижимость» по уплате процентов в размере 309 тыс.руб. за пользование предоставленным в 2013 году займом по договору процентного денежного займа от 04.09.2013 (с дополнительными соглашениями №1 от 27.09.2013, №2 от 01.10.2013, №3 от 31.12.2013). Дата возобновления течения срока исковой давности по задолженности – 10.01.2017. Основной долг по данному договору возвращен в 2014 году.

С аффилированными лицами – членами Совета директоров, хозяйственные операции не проводились.

Лицу, осуществляющему полномочия единоличного исполнительного органа общества – генеральному директору Колганову Вячеславу Александровичу, иных доходов, кроме предусмотренных контрактом, не выплачивалось.

Кроме поименованных лиц общество, исходя из содержания отношений между сторонами и с учетом требования приоритета содержания перед формой, признает связанной стороной ООО «Газпром межрегионгаз» - управляющую организацию АО «Газпром газораспределение». Доля участия ООО «Газпром межрегионгаз» в уставном капитале АО «Газпром газораспределение» - 99,83%. Доля участия АО «Газпром газораспределение» в уставном капитале обществ – 25,4974%. Доля косвенного участия ООО «Газпром межрегионгаз» в уставном капитале общества, определенная в соответствии с п.3 ст.105.2 НК РФ - 25,4541%, что свидетельствует о подконтрольности общества связанной стороне.

Между обществом и ООО «Газпром межрегионгаз» заключен договор поставки от 29.12.2017 №14/БГЖД-064/17. Предмет договора – поставка сжиженного углеводородного газа (СУГ). Условия поставки: использование СУГ для удовлетворения бытовых нужд населения. Объем поставки – 6000 т. Порядок расчетов – предварительная оплата. Фактически поставлено 5856 т СУГ на сумму 123990 тыс.руб., в том числе находящийся на отчетную дату в пути СУГ - 132 т на сумму 2731 тыс.руб.. Общая сумма платежей поставщику за отчетный период – 134710 тыс.руб.. Переплата в сумме 7989 руб. по условиям договора будет зачтена в счет будущих поставок. В целях НК РФ сделка с ООО

«Газпром межрегионгаз» не соответствует критериям контролируемой сделки, предусмотренным ст. 105.14 НК РФ.

Юридических лиц, которые общество контролирует или оказывает на них значительное влияние, нет. Обществу принадлежат акции АО «Росгазификация» в количестве 2080 штук; это менее 20% уставного капитала последнего, что является основанием не считать стороны связанными.

Другой информацией о связанных сторонах, требующей раскрытия в бухгалтерской отчетности, общество не располагает.

XX. Информация об изменении оценочных значений (ПБУ 21/2008)

Оценочное значение – величина резерва по сомнительным долгам - в отчетном периоде изменялось следующим образом:

- Остаток резерва на начало периода - 43476 тыс.руб. ,
- Начислен резерв – 27664 тыс. руб.,
- Списано безнадежных долгов за счет резерва – 14844 тыс. руб.,
- Восстановлен резерв – 4966 тыс. руб.,
- Остаток резерва на конец периода – 51330 тыс. руб..

Начисление резерва по сомнительным долгам (27664 тыс.руб.) произведено на основании результатов инвентаризации расчетов, профессиональных суждений лиц, компетентно владеющих информацией о должниках и способных оценить степень вероятности погашения этих долгов. Сведениями о должниках - потребителях коммунальных услуг, послужившими основанием для признания их долга сомнительным (13532 тыс.руб.), явилась информация АО «МРИВЦ». Такая информация была представлена в виде реестров лицевых (финансовых) счетов, отобранных из всей совокупности данных по заданным условиям. Для признания долга сомнительным в связи с нарушением должником сроков исполнения обязательства (просрочкой) такими условиями были определены:

- отсутствие в течение 2-х (двух) лет со стороны обязанного лица платежей, письменных подтверждений обязательств, просьб о перерасчете, об отсрочке, реструктуризации и других подобных действий, когда есть основания считать погашение таких долгов реальным (так называемые «лицевые счета без движения»);
- истечение 2-х летнего периода просрочки в отчетном периоде.

Списание безнадежных долгов за счет резерва (14844 тыс.руб.) произведено в связи с истечением установленного срока исковой давности, а также в связи с прекращением обязательств вследствие невозможности их исполнения на основании актов государственных органов или ликвидации организации. Сведениями о должниках - потребителях коммунальных услуг, послужившими основанием для признания их долга безнадежным (10035 тыс.руб.), так же явилась информация АО «МРИВЦ». Такая информация была представлена в виде реестров лицевых (финансовых) счетов, отобранных из всей совокупности данных по заданным условиям. Для признания долга безнадежным в связи с истечением срока исковой давности такими условиями определены:

- отсутствие в течение 3-х (трех) лет со стороны обязанного лица платежей, письменных подтверждений обязательств, просьб о перерасчете, об отсрочке, реструктуризации и других подобных действий, свидетельствующих о признании им долга и, как следствие, прерывающих течение срока исковой давности;

- истечение срока исковой давности в отчетном периоде.

Оценка материально-производственных запасов в бухгалтерском балансе соответствует текущей рыночной стоимости. Эта оценка подтверждена заключением лица, компетентно владеющего информацией о ценах на материалы. Таким образом, необходимость в создании резерва под снижение стоимости МПЗ в отчетном периоде отсутствует.

XXI. Информация о кредитах и займах (ПБУ 15/2008).

11.12.2019 истекает крайняя дата возврата суммы займа, предоставленного МУП «МРИВЦ» (действующее наименование АО «МРИВЦ») по договору денежного займа с процентами от 11.01.2016, в связи с чем представленные в промежуточной бухгалтерской отчетности обязательства по займу в размере 35000 тыс.руб. , как долгосрочные (на отчетные даты до истечения срока пользования заемными средствами оставалось более 365 дней), в годовой бухгалтерской отчетности представлены, как краткосрочные (срок пользования не превышает 365 дней).

Сумма процентов за пользование заемными средствами, включенная в состав прочих расходов в отчетном году – 4375 тыс. руб., в том числе подлежащая оплате по состоянию на 31.12.2018 - 681 тыс. руб., из нее срок оплаты которой наступил – 309 тыс. руб..

Контролируемая задолженность по долговым обязательствам перед иностранными организациями у общества отсутствует.

XXII. Информация о государственной помощи (ПБУ 13/2000).

В отчетном периоде обществу была оказана следующая государственная помощь: за счет средств бюджета города Мурманска в виде льготы по аренде земли в размере 6599 тыс. руб.; выделенные средства использованы по целевому назначению – обеспечение бесперебойного газоснабжения населения города Мурманска.

В соответствии с действующим бухгалтерским стандартом предоставляемые обществу за счет средств бюджета Мурманской области субсидии на компенсацию недополученных доходов в связи с государственным регулированием цен и тарифов государственной помощью не признаются.

XXIII. Информация о расчете налога на прибыль (ПБУ 18/02).

Взаимосвязь показателя, отражающего прибыль, исчисленного в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету (бухгалтерская прибыль) и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах, определена в соответствии с действующим бухгалтерским стандартом. Текущий налог на прибыль определен на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Расчет налогооблагаемой базы по налогу на прибыль:

1. Бухгалтерская прибыль (прибыль до налогообложения) – 18230 тыс. руб.;
2. Постоянные разницы, уменьшающие бухгалтерскую прибыль отчетного года, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов, всего - 51356 тыс. руб., в том числе возникшие в результате:
 - превышения фактических расходов над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения (плата за негативное воздействие на окружающую среду сверх лимита, расходы на топливо сверх утвержденных нормативов, технологические потери газа сверх норм, компенсации за использование личных автомобилей для служебных поездок сверх норм) – 26 тыс.руб.;
 - применения различных правил формирования (начисления) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете и налоговом учете – 10923 тыс.руб.;
 - осуществления затрат, не связанных с извлечением доходов (содержание объекта социально-культурной сферы, списание объектов непроизводственного назначения, суммы амортизации и налога на имущество по объектам непроизводственного назначения; приобретение услуг и товаров непроизводственного назначения; участие в общегородских, культурно-массовых мероприятиях, арендная плата за земельные участки, временно не используемые в производстве) – 1421 тыс.руб.;
 - применения различных стоимостных лимитов при постановке на учет объектов основных средств и нематериальных активов – 41 тыс.руб.;
 - оказания всех видов материальной помощи, выплат единовременных вознаграждений к юбилеям и праздникам – 361 тыс. руб.;
 - осуществления иных хозяйственных операций, экономическая оправданность которых не соответствует требованиям НК РФ (часть страховой премии, удержанной страховщиком при досрочном расторжении договора, прощенные долги, компенсация за задержку выплаты зарплаты, суммы НДС по операциям, не уменьшающим прибыль, суммы НДС в списанной кредиторской задолженности, сумма списанной неурегулированной дебиторской задолженности, передача в эксплуатацию спецодежды, приобретенной за счет средств финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний, передача в производство СУГ, приобретенного за счет муниципальных преференций, страховое обеспечение, не принятое ФСС к зачету) – 26194 тыс.руб.;
 - применения санкций (пени и штрафы по налогам, пени и штрафы по страховым взносам на обязательное социальное страхование, штрафы за административные правонарушения) – 11799 тыс.руб.,
 - признания убытков прошлых лет (убытки, корректирующие налоговую базу по налогу на прибыль прошлых налоговых периодов, убытки, не корректирующие налоговую базу по налогу на прибыль прошлых налоговых периодов в связи с истечением 3-хлетнего срока) – 591 тыс.руб..
3. Постоянные разницы, увеличивающие бухгалтерскую прибыль отчетного года, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов, всего - 12323 тыс.руб., в том числе возникшие в результате:
 - получения дивидендов от долевого участия в российской организации - 715 тыс. руб.;
 - признания доходов от финансового обеспечения ФСС РФ предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных

- заболеваний, от предоставления муниципальных преференций в виде льготы по арендной плате - 6629 тыс.руб.;
- применения различных правил формирования (восстановления) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете и налоговом учете –4966 тыс.руб.;
 - разницы в оценке кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности – 2 тыс.руб.;
 - признания прибыли прошлых лет (прибыль, корректирующая налоговую базу по налогу на прибыль прошлых налоговых периодов) – 11 тыс.руб..
4. Постоянные разницы, уменьшающие налоговую базу по налогу на прибыль отчетного периода, но не признаваемые для целей бухгалтерского учета расходами как отчетного, так и последующих отчетных периодов, всего - 84 тыс.руб., в том числе возникшие в результате:
- применения различных стоимостных лимитов при постановке на учет объектов основных средств – 84 тыс.руб.;
5. Вычитаемые временные разницы, увеличивающие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах, всего - 280 тыс. руб. в том числе возникшие в результате:
- применения разных способов начисления амортизации по объектам основных средств - 225 тыс.руб.,
 - разницы во времени признания расходов будущих периодов, связанных с оплатой отпусков – 55 тыс.руб..
6. Вычитаемые временные разницы, уменьшающие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах, всего - 1860 тыс. руб., в том числе возникшие в результате:
- применения разного порядка формирования оценочных обязательств и резервов предстоящих расходов на оплату отпусков – 1847 тыс. руб.
 - разницы во времени признания доходов будущих периодов связанных с безвозмездно полученным имуществом - 13 тыс.руб..
7. Налогооблагаемые временные разницы, увеличивающие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах, всего - 1559 тыс. руб., в том числе возникшие в результате:
- применения разных способов начисления амортизации по объектам основных средств - 1559 тыс.руб.,
8. Налогооблагаемые временные разницы, уменьшающие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах, всего - 1756 тыс. руб.,
- применение разных способов признания расходов в виде лизинговых платежей – 1756 тыс.руб.
9. Налоговая база по налогу на прибыль – 55402 тыс.руб.
(стр.1 + стр.2 - стр.3 - стр.4 + стр.5 – стр.6 + стр.7-стр.8).

Расчет налога на прибыль за отчетный период:

1. Условный расход по налогу на прибыль – 3646 тыс. руб.
2. Отрицательная разница постоянных налоговых обязательств и активов – 7790 тыс. руб.
3. Положительное изменение отложенных налоговых обязательств - 40 тыс. руб..
4. Отрицательное изменение отложенных налоговых активов – 316 тыс. руб..
5. Текущий налог на прибыль (стр.1+стр.2-стр.3-стр.4) - 11080 тыс. руб..

XXIV. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов (ПБУ 22/2010).

В соответствии с принятой учетной политикой ошибка признается существенной, если после ее исправления значение итогового показателя соответствующего раздела бухгалтерского баланса меняется на 5 (пять) и более процентов. Ошибки предшествующего отчетного периода (предшествующих отчетных периодов), выявленные в отчетном периоде, не являются таковыми и исправлены записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного периода, в котором выявлены эти ошибки. Прибыль и убыток, возникшие в результате исправления указанных ошибок, отражены в составе прочих доходов или расходов отчетного периода, как прибыль прошлых лет и убыток прошлых лет. Так:

- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде, составляет 100 тыс. руб., в том числе за счет произведенных корректировок по исправлению не существенных ошибок – 98 тыс. руб.;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном периоде, составляют 4591 тыс. руб., в том числе за счет произведенных корректировок по исправлению не существенных ошибок – 4092 тыс.руб..

Наиболее значимая ошибка обнаружена в ходе проведения мероприятий внутреннего контроля и обусловлена недобросовестными действиями (бездействием) исполнителей, выразившимся в пропуске периода, в котором возникли основания для признания долгов безнадежными и подлежащими списанию. Такое списание было произведено в отчетном периоде. Сумма списанных долгов с истекшими в 2014, 2015, 2016 и 2017 годах сроками исковой давности – 3848 тыс. руб.. В остальных случаях ошибки возникли вследствие представления контрагентами первичных учетных документов за оказанные услуги (выполненные работы) с опозданием и изменения арендодателями – органами местного самоуправления в лице администраций городов и районов МО, «задним числом» ставок арендной платы.

XXV. Информация об экологической деятельности (письмо Минфина РФ №7/2011).

В отчетном периоде общество понесло следующие затраты на охрану окружающей среды:

- оплата услуг природоохранного назначения (сбор и очистка сточных вод, обращение с отходами) – 183 тыс. руб. (в 2017 году - 324 тыс.руб.),
- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 1 тыс. руб. (в 2017 году - 8 тыс.руб.).

XXVI. Информация о затратах на энергетические ресурсы (ФЗ от 23.11.2009 №261-ФЗ).

В отчетном периоде общество понесло следующие затраты на все виды энергетических ресурсов:

- тепловая энергия – 2897 тыс. руб.(в 2017 году - 2933 тыс.руб.),
- электрическая энергия – 4086 тыс. руб. (в 2017 году - 4391 тыс.руб.),
- моторное топливо – 525 тыс. руб. (в 2017 году – 443 тыс. руб.),
- моторное топливо (газ, использованный для отопления) – 6783 тыс. руб. (в 2017 году – 7456 тыс. руб.).

Темп снижения затрат на энергоресурсы – 6,1% (в 2017 году – темп роста 3,6%).

Коэффициент энергоемкости производства – 3,2% (в 2017 году – 3,7%).

XXVII. Информация о забалансовых статьях
(информация Минфина РФ от 22.06.2011 №ПЗ-5/2011).

На забалансовых счетах учтены:

1. арендованные основные средства: земельные участки и помещения (8819 тыс.руб.),
2. товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение: комплектующие к радиомачте ПАО «Мегафон» (26 тыс.руб.), газ автомобильный ГУ МЧС России по МО (182 тыс.руб.) , инвентарь Мурманской территориальной избирательной комиссии (32 тыс.руб.);
3. списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов, срок наблюдения за возможностью взыскания которой по состоянию на конец отчетного периода не истек (93390 тыс.руб.),
4. нематериальные активы, полученные в пользование без исключительных прав на них: информационная бухгалтерская программа «1С: Управление производственным предприятием 8.1», иные ПО (759 тыс.руб.) ,
5. материальные ценности в эксплуатации: обменный фонд газовых баллонов (512 тыс.руб.), специальная одежда, стоимость которой погашена при передаче ее в эксплуатацию (703 тыс.руб.), инвентарь и хозяйственные принадлежности, стоимость которых погашена при передаче их в эксплуатацию (9129 тыс.руб.),
6. бланки строгой отчетности: авансовые книжки Почты России, трудовые книжки и вкладыши к ним, квитанция на оплату услуг газификации и газоснабжения (3 тыс.руб.),
7. накопленный износ квартир (21 тыс.руб.),
8. сданные в аренду основные средства: ПАО «Мегафон» (16 тыс.руб.),
9. выданные обеспечения обязательств: по предоставленной муниципальной гарантии Администрации г.Мурманска в виде залога имущества (100705 тыс.руб.),
10. объекты в эксплуатации, не признаваемые основным средством: кофемашина (59 тыс.руб.).

XXVIII. Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 7/98).

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности - 15.03.2019 - за отчетный период имели место следующие события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях:

- ИФНС России по г.Мурманску предъявлены к исполнению требования об уплате налогов, пеней и штрафов, страховых взносов на общую сумму 36535 тыс.руб., часть из которых исполнена (6169 тыс.руб.), срок исполнения части не наступил (5879 тыс.руб.), оставшаяся часть подлежит исполнению (24487 тыс.руб.);
- ИФНС России по г.Мурманску вынесены Решения о взыскании налогов, пеней и штрафов, страховых взносов за счет денежных средств, находящихся на счетах налогоплательщика в банках, на общую сумму 19921 тыс.руб. и размещены банком в картотеку неоплаченных документов;
- 22.02.2019 информационным письмом №08-06-48/105КИ АО «Газпром газораспределение» информировало общество о предстоящей продаже принадлежащих ему акций; возможность оценить последствия данного события в денежном выражении отсутствует;
- 08.02.2019 обществом заключено соглашение с лизингодателем ЗАО «Альянс-лизинг» о расторжении одного из договоров лизинга, а именно №8698-2-2018-ГА-МН от 25.01.2018, в связи с наступлением страхового случая - гибель имущества ;

возможность оценить последствия данного события в денежном выражении отсутствует;

- 28.02.2019 ИФНС России по г.Мурманску наложен арест на имущество общества – служебного эксплуатационного здания, расположенного по адресу: пр.Кольский, 29, в качестве способа обеспечения исполнения обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов; возможность оценить последствия данного события в денежном выражении отсутствует.

Событий после отчетной даты, последствия которых требуют отражения в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах заключительными оборотами 31.12.2018, нет.

Генеральный директор



В.А.Колганов

Главный бухгалтер



Н.Н. Абушаева

15 марта 2019 года