

**Аудиторское заключение независимого аудитора**

Акционерам, руководству Акционерного общества «Белая Глинарайгаз»

**МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Белая Глинарайгаз» (далее - АО «Белая Глинарайгаз») (ОГРН 1022303498843, 353043, Россия, Краснодарский край, с. Белая Глина, ул. Первомайская, д. 116), состоящей из:

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

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Белая Глинарайгаз» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

**ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ**

В бухгалтерском балансе на 31 декабря 2018 года стоимость объектов основных средств отражена по строке 1150 «Основные средства» в сумме 66 278 тыс. руб. Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что балансовая стоимость основных средств, подлежащих учету по текущей (восстановительной) стоимости в соответствии с учетной политикой, существенно не отличается от текущей (восстановительной) стоимости (за минусом начисленной амортизации), и, как следствие, отсутствует необходимость проведения переоценки объектов основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года.

Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, есть ли необходимость внесения корректировок в отношении стоимости объектов основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства», показателей строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов» и строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также в отношении соответствующих показателей отчета о финансовых результатах и отчета об изменениях капитала.

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

### **ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА**

Мы обращаем внимание на следующие пункты Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год АО «Белая Глинарайгаз»:

1) Пункт 3.1, в котором изложена информация о том, что в составе основных средств АО «Белая Глинарайгаз» по состоянию на 31 декабря 2018 года числятся объекты недвижимости остаточной стоимостью в сумме 18 540 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано в установленном порядке. Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Белая Глинарайгаз» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

2) Пункт 6, в котором изложена информация о том, что в отчетном периоде из АО «Белая Глинарайгаз» уволились все сотрудники, кроме исполнительного директора. В связи с оттоком квалифицированных специалистов АО «Белая Глинарайгаз» потеряло возможность осуществлять все вспомогательные виды деятельности, кроме сдачи в аренду имущества и оказания услуг по техническому обслуживанию ВДГО и ВКГО.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

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

Руководство АО «Белая Глинарайгаз» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Белая Глинарайгаз» продолжать

непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Белая Глинарайгаз», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

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

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные

сомнения в способности АО «Белая Глинарайгаз» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Белая Глинарайгаз» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

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



М.М. Гурова

«26» апреля 2019 г.

#### **АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:**

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»),

**ОГРН:** 1037728012563,

**Место нахождения:** Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2,

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:** Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОГРН 11206022602.

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 18 г.

Организация АО "Белая Глинарайгаз"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Акционерное Общество / Иная смешанная Российская собственность \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2018
05923956		
2326002173		
68.20.2		
12267	49	
384 (385)		

Местонахождение(адрес) 353040, Краснодарский кр., Белоглинский р-он, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря		
			20 18 г. <sup>3</sup>	20 17 г. <sup>4</sup>	20 16 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	1110			
	<b>Нематериальные активы</b>		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	<b>Основные средства, в том числе:</b>	1150	66278	70386	78307
2.1.П1	Объекты основных средств	1150.1	66278	70386	78307
2.1.П1	здания	1150.1.1	9614	9913	13693
2.1.П1	сооружения	1150.1.2	54941	58079	61221
2.1.П1	прочие основные средства	1150.1.3	1723	2394	3393
	незавершенные капитальные вложения	1150.2	-	-	-
	незавершенные строительные работы	1150.2.1	-	-	-
	прочие	1150.2.2	-	-	-
	<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	1160	-	-	-
	<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:</b>	1170	-	-	-
3.1.П1	Отложенные налоговые активы, в том числе:	1180	3343	2598	2557
3.1.П2	Основные средства	1180.1	1331	1250	1134
3.1.П2	Оценочные обязательства и резервы	1180.2	38	372	417
3.1.П2	Убыток перенесенный на будущее	1180.3	1974	976	1006
	<b>Прочие внеоборотные активы, в том числе:</b>	1190	99	39	64
	предоплата строительных работ	1190.1	-	-	-
	прочие активы	1190.2	99	39	64
	Итого по разделу I	1100	69720	73023	80928
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1.П1	<b>Запасы, в том числе</b>	1210	62	1504	1597
4.1.П1	сырье и материалы	1210.1	62	1504	1597
	готовая продукция и товары для перепродажи	1210.2	-	-	-
	<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям</b>	1220	-	-	-
5.1.П1	<b>Дебиторская задолженность, в том числе:</b>	1230	12628	9142	4047
5.1.П1	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	1230.2	12628	9142	4047
5.1.П1	покупателей и заказчиков	1230.2.1	7680	4253	3543
5.1.П1	авансы выданные	1230.2.2	124	229	479
5.1.П1	прочие дебиторы	1230.2.4	4824	4660	25
	<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:</b>	1240	-	-	-
	в долговые ценные бумаги и займы	1240.1	-	-	-
3.1.П2	<b>Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:</b>	1250	1614	392	199
3.1.П2	на расчетных счетах	1250.1	1590	372	157
3.1.П2	Касса	1250.2	24	20	42
	Прочие денежные средства	1250.3	-	-	-
3.1.П2	<b>Прочие оборотные активы, в том числе:</b>	1260	1350	954	489
3.1.П2	налоги, подлежащие вычету	1260.1	1323	846	409
3.1.П2	прочие активы	1260.2	27	108	80
	Итого по разделу II	1200	15654	11992	6332
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>85374</b>	<b>85015</b>	<b>87260</b>



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31.дек	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 18 г. <sup>3</sup>	20 17 г. <sup>4</sup>	20 16 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
3.1 П2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	15	15	15
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.1 П2	Переоценка внеоборотных активов, в том числе	1340	79551	79551	79576
3.1 П2	основных средств	1340.1	79551	79551	79576
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.1 П2	Резервный капитал	1360	1	1	1
3.1 П2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	( 14073 )	( 13952 )	( 11293 )
3.1 П2	отчетного периода:	1370.1	( 121 )	( 2684 )	( 5369 )
3.1 П2	прошлых лет	1370.2	( 13952 )	( 11268 )	( 5924 )
	Итого по разделу III	1300	65494	65615	68299
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.1 П2	Отложенные налоговые обязательства	1420	1392	164	177
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1392	164	177
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.П1	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	9946	8638	7574
5.3.П1	поставщики и подрядчики	1520.1	184	464	495
5.3.П1	авансы полученные	1520.2	8676	5546	2681
5.3.П1	задолженность по налогам и страховым взносам	1520.3	608	2596	3049
5.3.П1	задолженность перед персоналом	1520.4	9	-	1290
	задолженность по договору уступки права требования	1520.5	-	-	-
5.3.П1	прочая	1520.6	469	32	59
3.1.П2	Доходы будущих периодов, в том числе:	1530	8353	8737	9126
3.1.П2	Безвозмездно полученные активы	1530.1	8353	8737	9126
7.П1	Оценочные обязательства, в том числе:	1540	189	1861	2084
7.П1	Резерв на оплату отпусков	1540.2	-	1442	1380
7.П1	Резерв на выплату вознаграждений	1540.3	189	305	309
7.П1	Резервы прочие	1540.4	-	114	395
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18488	19236	18784
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>85374</b>	<b>85015</b>	<b>87260</b>

И.о. исполн.  
директора

(подпись)

В.К.Лаев

(расшифровка подписи)

По Генеральной доверенности № 13-12/ 2019 / 96 от 01.03.2019г.

" 31 " марта 20 19 г.



**Отчет о финансовых результатах**

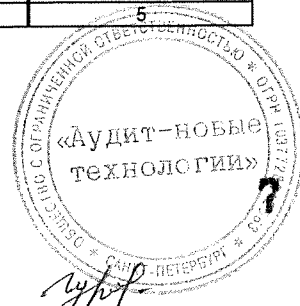
за \_\_\_\_\_ год 20 18 г.

Организация АО "Белая Глинарайгаз"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Виды экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
 Акционерное Общество / Иная смешанная Российская собственность \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.-)

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 по ОКФС/ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2018
05923956		
2326002173		
68.20.2		
12267	49	
384 (385)		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За _____ год	
			20 18 г. <sup>3</sup>	20 17 г. <sup>4</sup>
3.1.П2	<b>Выручка<sup>5</sup></b>	2110	12671	46446
	<b>Выручка от реал. услуг по транспорт.природного газа</b>	2111	-	-
	<i>в т.ч. от применения спец.надбавки ( без нал-ой сост.)</i>	2111.1	-	-
	<b>Выручка от реализации по договорам с АО "Газпром Газораспределение Краснодар"</b>	2112	10075	31677
	<i>в т.ч. по договору технического обслуживания</i>	2112.1	2108	26594
	<i>в т.ч. по договору аренды в системе единого тарифа</i>	2112.2	5081	5083
	<i>в т.ч. по прочим договорам</i>	2112.3	2886	-
	<b>Выручка от реал. сжиженного газа</b>	2113	-	-
	<b>Выручка от торговой деятельности</b>	2114	-	-
	<b>Выручка от проектной деятельности</b>	2115	-	-
	<b>Выручка ВДГО</b>	2116	1157	12237
	<b>Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)</b>	2117	-	-
	<b>Выручка от реал. прочих услуг</b>	2118	1439	2532
	<i>в т.ч. на создание фонда</i>	2118.1	-	-
3.1.П2	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	( 9817 )	( 34778 )
	<b>Себестоимость от реал. услуг по транспорт.природного газа, в том числе:</b>	2121	-	-
	<i>услуги по техническому обслуживанию объектов ГРС</i>	2121.1	( - )	( - )
	<i>аренда газопроводов</i>	2121.2	( - )	( - )
	<i>другие расходы</i>	2121.3	( - )	( - )
	<b>Себестоимость от реализации по договорам с АО "Газпром Газораспределение Краснодар"</b>	2122	( 8626 )	( 27558 )
	<i>в т.ч. по договору технического обслуживания</i>	2122.1	( 1828 )	( 23070 )
	<i>в т.ч. по договорам аренды в системе единого тарифа</i>	2122.2	( 4551 )	( 4488 )
	<i>в т.ч. по прочим договорам</i>	2122.3	( 2247 )	( - )
	<b>Себестоимость сжиженного газа</b>	2123	( - )	( - )
	<b>Себестоимость от торговой деятельности</b>	2124	( - )	( - )
	<b>Себестоимость от проектной деятельности</b>	2125	( - )	( - )
	<b>Себестоимость ВДГО</b>	2126	( 774 )	( 6510 )
	<b>Себестоимость выполнения ген. подрядных работ(СМР)</b>	2127	( - )	( - )
	<b>Себестоимость прочих услуг</b>	2128	( 417 )	( 710 )
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	2854	11668
	<b>Коммерческие расходы, в том числе:</b>	2210	( - )	( - )
	<b>АГЗС</b>	2211	( - )	( - )
	<b>Магазин</b>	2212	( - )	( - )
3.1.П2	<b>Управленческие расходы в том числе:</b>	2220	( 2702 )	( 14181 )
	<b>Материальные расходы</b>	2221	( 169 )	( 1432 )
	<b>Расходы на оплату труда</b>	2222	( 1203 )	( 7447 )
	<b>Расходы по страховым взносам</b>	2223	( 310 )	( 2286 )
	<b>Амортизация</b>	2224	( 41 )	( 660 )
	<b>Прочие расходы</b>	2225	( 979 )	( 2356 )
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	152	( 2513 )
	<b>Доходы от участия в других организациях</b>	2310	( - )	( - )
	<b>Проценты к получению</b>	2320	( - )	( - )
	<b>Проценты к уплате</b>	2330	( - )	( - )
3.1.П2	<b>Прочие доходы, в том числе:</b>	2340	1947	8983
	<b>Сумма восстановленных резервов</b>	2341	8	98
	<b>Излишки, зачисленные при инвентаризации</b>	2342	-	-
	<b>Амортизация безвозмездно полученных активов</b>	2343	383	389
	<b>Доходы от продажи мпз</b>	2344	1343	83
	<b>Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году</b>	2345	4	3
	<b>Возмещение материального ущерба</b>	2346	-	-
	<b>Доходы от выбытия основных средств</b>	2347	7	3856
	<b>Доходы, связанные с реализацией права требования (договор цессии)</b>	2348	-	4543
	<b>Доходы сдачи металлолома</b>	2349	13	5



	Прочие	2350	189	6
3.1.П2	Прочие расходы, в том числе	2351	( 1737 )	( 9173 )
	Расходы на создание резервов	2351	( - )	( 22 )
	Налоги и сборы	2352	( - )	( 80 )
	Расходы на социальные нужды	2353	( 11 )	( 261 )
	Социально-культурные и оздоровительные мероприятия	2354	( 5 )	( 91 )
	Услуги кредитных организаций	2355	( 36 )	( 60 )
	Госпошлина	2356	( 71 )	( 81 )
	Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	2357	( 2 )	( 3 )
	Вознаграждение членам Совета директоров и ревкомиссии	2358	( 50 )	( 35 )
	Ведение реестра акционеров	2359	( 108 )	( 118 )
	Отчисления профсоюзному комитету	2360	( 35 )	( 71 )
	Благотворительность	2361	( - )	( - )
	Расходы по выбытию ОС, списание ОС	2362	( - )	( 3500 )
	Расходы по продаже мпз	2363	( 1337 )	( 76 )
	Не подлежащий возмещению НДС	2364	( - )	( 39 )
	Расходы на ведение собраний	2365	( 3 )	( 22 )
	Представительские расходы	2366	( 7 )	( 23 )
	Подарки работникам	2367	( - )	( 43 )
	Подарки работникам (Газификация)	2368	( - )	( 8 )
	Расходы, связанные с реализацией права требования (договор цессии)	2369	( - )	( 4543 )
	Стоимость металлолома	2370	( 8 )	( 3 )
	Материалы непромышленного назначения	2371	( - )	( 80 )
	Прочие	2372	( 64 )	( 14 )
3.1.П2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	362	( 2703 )
	в т.ч. от применения спец.надбавки ( без нал-ой сост.)	2300.1	-	-
	в т.ч. на создание фонда	2300.2	-	-
3.1.П2	Текущий налог на прибыль	2410	( - )	( 31 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	411	518
3.1.П2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 1228 )	( 13 )
3.1.П2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	745	41
	Прочее	2460	( - )	( 4 )
3.1.П2	Чистая прибыль (убыток), что том числе:	2400	( 121 )	( 2684 )
	в т.ч. от применения спец.надбавки ( без нал-ой сост.)	2400.1	-	-

Форма 0710002 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За _____ год	
			20 18 г. <sup>3</sup>	20 17 г. <sup>4</sup>
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	( 121 )	( 2684 )
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	( - )	( 4 )
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

И.о. исполн.  
директора

(подпись)

В.К.Лаев

(расшифровка подписи)

По Генеральной доверенности № 13-12/2019/98 от 01.03.2019г.

" 31 " марта 20 19 г.



Примечания

- Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
- В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 8417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- Указывается отчетный период.
- Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
- Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".





Формы

отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств  
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала  
за 20 18 г.

Коды	
0710003	
31	12 2018
05923956	
2326002173	
68.20.2	
12267	49
384 (386)	

Организация АО "Белая Глинарайгаз"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным  
нежилым недвижимым имуществом  
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное Общество  
Иная смешанная Российская собственность по ОКПФ/ОКФС  
Единица измерения: Тys. руб. (млн.-руб.) по ОКЕИ

Форма по ОКУД 0710003  
Дата (число, месяц, год) 31 12 2018  
по ОКПО 05923956  
ИНН 2326002173  
по ОКВЭД 68.20.2

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>	3100	15	-	79576	1	( 11293 )	68299
За 20 17 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
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	( - )	( - )	( - )	( - )	( 2684 )	( 2684 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	-	x	( 2684 )	( 2684 )
переоценка имущества	3222	x	x	( - )	x	-	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( - )	x	-	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	x	x	x	-

Форма 0710023 с. 2

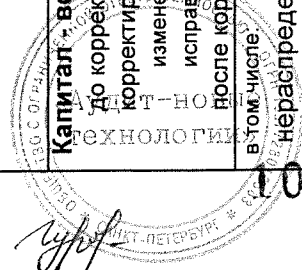


уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	X	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	X	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	( 25 )	-	-	25	X	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	3200	15	-	79551	1	( 13952 )	( 13952 )	65615	65615
За 20 18 г. <sup>3</sup>									
Увеличение капитала - всего:	3310	-	( - )	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	( - )	( - )	( - )	( 121 )	( 121 )	( 121 )	( 121 )
в том числе:									
убыток	3321	X	X	X	X	-	( 121 )	( 121 )	( 121 )
переоценка имущества	3322	X	X	( - )	X	-	( - )	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	( - )	X	-	( - )	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	( - )	-	-	-	X	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	3300	15	-	79551	1	( 14073 )	( 14073 )	65494	65494

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 17 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	( 68299 )	( - )	65615
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	( 68299 )	( - )	65615
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	( 11293 )	( 2684 )	( 13952 )
корректировка в связи с:				
			25	( 13952 )



изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3411 3421 3501	- - ( 11293 )	- - ( 2684 )	- - 25	- - ( 13952 )
в том числе: Добавочный капитал до корректировок	3402	79576	-	25	79551
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок	3412 3422 3502	- - 79576	- - ( 25 )	- - ( 79551 )	- - 79551
в том числе: резервный капитал до корректировок	3402	1	-	-	1
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок	3412 3422 3502	- - 1	- - ( 1 )	- - ( 1 )	- - 1
в том числе: уставный капитал до корректировок	3402	15	-	-	15
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок	3412 3422 3502	- - 15	- - ( 15 )	- - ( 15 )	- - 15

Форма 0710023 с. 4

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	73847	74352	77425

И.о. Исполнителя  
Директора  
" 31 марта 20 19 г.

В.К.Ляев  
(расшифровка/подпись)

По Генеральному доверенности № 13-12/2019/98 от 01/03/2019г.

ПРИМЕНЕНИЯ

УДИТ - НОВЫ  
ТЕХНОЛОГИИ

ПРИМЕНЕНИЯ

ОГРН 1022202000000  
ИНН 2202000000

С. БЕЛЫЙ ГОРКИ \* УЛ. ПЕРВОМАЙСКАЯ \* ДОМ 116 \* 3533000  
О. БЕЛЫЙ ГОРКИ \* УЛ. ПЕРВОМАЙСКАЯ \* ДОМ 116 \* 3533000  
С. БЕЛЫЙ ГОРКИ \* УЛ. ПЕРВОМАЙСКАЯ \* ДОМ 116 \* 3533000

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.

2. Указывается предыдущий год.

3. Указывается отчетный год.

## Отчет о движении денежных средств

за \_\_\_\_\_ год 20 18 г.

Организация АО "Белая Глинарайгаз" по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное Общество  
 Иная смешанная Российская собственность \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб./млн.руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2018
05923956		
2326002173		
68.20.2		
12267	49	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 17 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	13 342	48 190
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	1 593	38 601
от зависимых обществ и управляющей компании	4111.1	674	28 810
авансы полученные, в том числе	4112	5 427	3 313
от зависимых обществ и управляющей компании	4112.1	4 831	2 145
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4113	6 095	6 237
от зависимых обществ и управляющей компании	4113.1	5 172	5 659
от перепродажи финансовых вложений	4114	-	-
прочие поступления	4119	227	39
Платежи - всего	4120	( 12 120 )	( 47 997 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги,	4121	( 2 102 )	( 6 823 )
в том числе:			
зависимым обществам и управляющей компании	4121.1	( 372 )	( 261 )
авансы выданные, в том числе:	4122	( 65 )	( 156 )
зависимым обществам и управляющей компании	4122.1	( 48 )	( - )
в связи с оплатой труда работников	4123	( 5 237 )	( 36 697 )
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4124	( - )	( - )
зависимым обществам и управляющей компании	4124.1	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	4125	( 200 )	( 65 )
прочие платежи, в том числе:	4126	( 4 516 )	( 4 256 )
НДС	4126.1	( 2 446 )	( 301 )
иные налоги (кроме налога на прибыль и НДФЛ)	4126.2	( 1 888 )	( 1 988 )
выдано в подотчет	4126.3	( 73 )	( 1 590 )
страховая премия	4126.4	( - )	( 54 )
услуги банка и судебно-арбитражные сборы	4126.5	( 36 )	( 140 )
прочие	4126.6	( 73 )	( 183 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 222	193



<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>		4210		
Поступления - всего			-	-
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:		4211		
			-	-
от зависимых обществ и управляющей компании		4211.1	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия), в том числе:		4212	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании		4212.1	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:		4213		
			-	-
от зависимых обществ и управляющей компании		4213.1	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе		4214		
			-	-
от зависимых обществ и управляющей компании		4214.1	-	-
по инвестиционным договорам, в том числе		4215	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании		4215.1	-	-
прочие поступления		4219	-	-
Платежи - всего		4220	( - )	( - )
в том числе:				
реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:		4221	( - )	( - )
зависимым обществам и управляющей компании		4221.1	( - )	( - )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия), в том числе:		4222	( - )	( - )
зависимым обществам и управляющей компании		4222.1	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе		4223	( - )	( - )
зависимым обществам и управляющей компании		4223.1	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива, в том числе		4224	( - )	( - )
зависимым обществам и управляющей компании		4224.1	( - )	( - )
по инвестиционным договорам, в том числе		4225	( - )	( - )
зависимым обществам и управляющей компании		4225.1	( - )	( - )
на прочие выплаты, перечисления		4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций		4200	( - )	( - )



Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	За <u>год</u> 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>	4310		
Поступления - всего		-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов, в том числе:	4311	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4311.1	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	( - )	( - )
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, в том числе	4323	( - )	( - )
зависимым обществам и управляющей компании	4323.1	( - )	( - )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( - )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	1222	193
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	392	199
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1614	392
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

И.о. исполн.  
директора

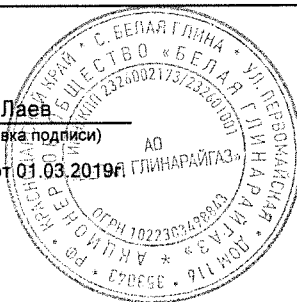
(подпись)

В.К.Лаев

(расшифровка подписи)

По Генеральной доверенности № 13-12/2019/98 от 01.03.2019 г.

" 31 " марта 20 19 г.



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



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

0710005 с. 1 тыс.руб

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	перереценена	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
<b>Нематериальные активы - всего, в том числе:</b>	за 20 18 г. <sup>1</sup>	5111	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	за 20 17 г. <sup>2</sup>	5112	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	за 20 18 г. <sup>1</sup>	5113	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	за 20 17 г. <sup>2</sup>	5114	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
программы ЭВМ, базы данных	за 20 18 г. <sup>9</sup>	5115	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	за 20 17 г. <sup>6</sup>	5115	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
топологии интегральных микросхем	за 20 18 г. <sup>7</sup>	5116	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	за 20 17 г. <sup>6</sup>	5117	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 20 18 г. <sup>5</sup>	5118	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	за 20 17 г. <sup>4</sup>	5119	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
селекционные достижения	за 20 18 г. <sup>3</sup>	5120	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	за 20 17 г. <sup>2</sup>	5121	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Деловая репутация организации	за 20 18 г. <sup>1</sup>	5122	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	за 20 17 г. <sup>0</sup>	5123	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )



1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-

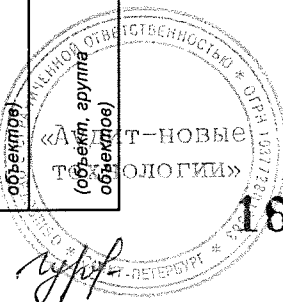
0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
Всего	5140	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5141	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5142	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
<b>НИОКР - всего</b>	5150	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:		за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)	5151	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
«АТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»	5152	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )





## 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 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5161	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5171	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5172	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5181	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5191	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5192	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-



## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		выбыло объектов первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности), всего	5200	за 20 18 г. <sup>1</sup>	167618	( 97232 )	-	( 121 )	121	( 4108 )	-	-	167497	( 101219 )
	5210	за 20 17 г. <sup>2</sup>	172694	( 94387 )	-	( 5076 )	1576	( 4421 )	-	( - )	167618	( 97232 )
в том числе:	5201	за 20 18 г. <sup>1</sup>	33762	( 23849 )	-	( - )	-	( 299 )	-	-	33762	( 24148 )
	5211	за 20 17 г. <sup>2</sup>	37470	( 23777 )	-	( 3708 )	240	( 312 )	-	( - )	33762	( 23849 )
Машины и оборудование	5202	за 20 18 г. <sup>1</sup>	5436	( 4886 )	-	( - )	-	( 248 )	( - )	( - )	5436	( 5134 )
	5212	за 20 17 г. <sup>2</sup>	6648	( 5700 )	-	( 1212 )	1180	( 366 )	( - )	( - )	5436	( 4886 )
Сооружения	5203	за 20 18 г. <sup>1</sup>	121635	( 63556 )	-	( - )	-	( 3138 )	-	-	121635	( 66694 )
	5213	за 20 17 г. <sup>2</sup>	121635	( 60414 )	-	( - )	-	( 3142 )	( - )	( - )	121635	( 63556 )
Транспортные средства	5204	за 20 18 г. <sup>1</sup>	5481	( 4642 )	-	( 121 )	121	( 421 )	-	-	5360	( 4942 )
	5214	за 20 17 г. <sup>2</sup>	5637	( 4227 )	-	( 156 )	156	( 571 )	-	-	5481	( 4642 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 18 г. <sup>1</sup>	331	( 299 )	-	( - )	-	( 2 )	-	-	331	( 301 )
	5215	за 20 17 г. <sup>2</sup>	331	( 269 )	-	( - )	-	( 30 )	-	-	331	( 299 )



Земельные участки и объекты природопользования	5206	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	973	( - )	-	( - )	-	( - )	-	973	( - )
	5216	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	973	( - )	-	( - )	-	( - )	-	973	( - )
Прочие основные средства	5207	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	5217	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	5230	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
В том числе:	5221	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
Имущество для передачи в лизинг	5231	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
Имущество, предоставляемое по договору проката	5222	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	5232	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
Арендованные ОАО "Краснояркрайгаз"	5223	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	5233	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
Прочие основные средства	5224	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	5234	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )



## 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 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5250	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	
в том числе:							
Здания	5241	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5251	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	
Машины и оборудование	5242	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5252	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	
Сооружения	5243	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5253	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	
Транспортные средства	5244	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5254	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5255	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	
Земельные участки и объекты природопользования	5246	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5256	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	
Прочие основные средства	5247	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	
	5257	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	



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

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. <sup>1</sup>	За 20 17 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
В том числе по группам:	5261	-	-
газопроводы и сооружения на них	5262	-	-
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5263	-	-
машины и оборудование	5270	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5271	( - )	( - )
В том числе:	5272	( - )	( - )
газопроводы и сооружения на них	5273	( - )	( - )
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)			
машины и оборудование			

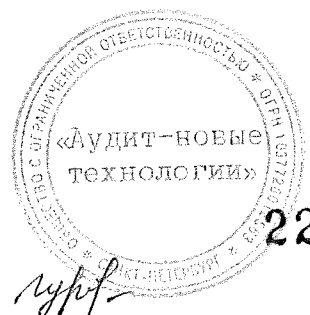
0710005 с. 6

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства по первоначальной стоимости, числящиеся на балансе, в том числе:	5280	166706	145720	145720
здания	5280.1	33411	24170	24170
сооружения	5280.2	121635	119068	119068
транспортные средства	5280.3	4920	-	-
прочее	5280.4	6740	2482	2482
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5282	-	-	-



по лизингу	5282.1	-	-	-
объекты газоснабжения	5282.2	-	-	-
прочие основные средства	5282.3	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2375	3065	3955
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	3801
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)	начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
	5311	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5301.1	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
	5311.1	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
дочерних и связанных обществ	5301.2	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
	5311.2	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
коммерческих организаций	5301.3	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
	5311.3	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
коммерческих банков	5301.4	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
	5311.4	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
организации некоммерческого партнерства, обществ, Союзы	5301.5	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
	5311.5	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5301.6	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-
	5311.6	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-







Краткосрочные - всего	5305	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5306	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дочерних и зависимых обществ	5306.1	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.1	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
коммерческих организаций	5306.2	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.2	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
коммерческих банков	5306.3	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.3	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
организации некоммерческого партнерства, обществ. Союзы	5306.4	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.4	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5306.5	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.5	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций, в том числе:	5307	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	5307.1	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317.1	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигации	5307.2	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317.2	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя	5307.3	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317.3	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307.4	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317.4	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Депозитные вклады	5307.5	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-
	5317.5	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	5307.6	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-
	5317.6	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений -</b>	5300	за 20 18	г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 17	г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-
<b>ИТОГО</b>									

0710005 с. 8

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

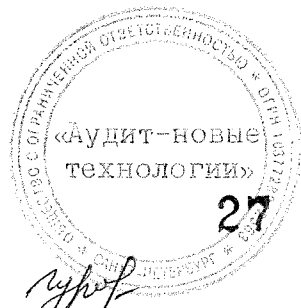
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего, в том числе:	5320	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5320.1	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5320.2	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5320.3	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5325.1	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5325.2	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5325.3	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	1504	( - )	345	( 1787 )	-	-	-	62	( - )
	5420	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	1597	( - )	3525	( 3618 )	-	-	-	1504	( - )
в том числе:	5401	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	1504	( - )	345	( 1787 )	-	-	-	62	( - )
	5421	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	1597	( - )	3525	( 3557 )	-	( 61 )	-	1504	( - )
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5422	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5423	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( 61 )	-	61	-	-	( - )
расходы будущих периодов	5404	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5424	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
прочие запасы и затраты	5405	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5425	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )



## 4.2. Запасы в залого

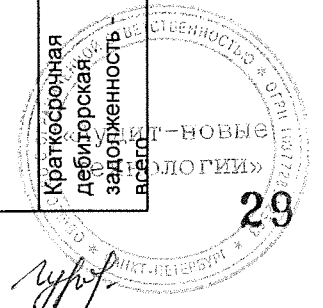
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5440.1	-	-	-
прочие запасы	5440.2	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5445.1	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5445.2	-	-	-
прочие запасы	5445.3	-	-	-



## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	погашение	выбыло списание за счет резерва	создание резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Покупатели и заказчики всего, в том числе:	5502	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5522	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
зависимые общества и управляющая компания	5502.1	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5522.1	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Авансы выданные всего, в том числе:	5503	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5523	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
зависимые общества и управляющая компания	5503.1	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5523.1	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Прочие дебиторы	5504	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5524	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. <sup>1</sup>	9283	( 141 )	( 1699 )	5116	( - )	69	x	12700	( 72 )
	5530	за 20 17 г. <sup>2</sup>	4214	( 167 )	( 3481 )	8550	( - )	26	x	9283	( 141 )



Покупатели и заказчики всего, в том числе:	5511	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	4394	( 141 )	4660	-	( 1302 )	( - )	69	x	7752	( 72 )
	5531	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	3710	( 167 )	3666	-	( 2982 )	( - )	26	x	4394	( 141 )
зависимые общества и управляющая компания	5511.1	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	353	( - )	4633	-	( - )	( - )	( - )	x	4986	( - )
	5531.1	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	57	( - )	323	-	( 27 )	( - )	( - )	x	353	( - )
Авансы выданные всего, в том числе:	5512	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	229	( - )	65	-	( 170 )	( - )	( - )	x	124	( - )
	5532	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	479	( - )	224	-	( 474 )	( - )	( - )	x	229	( - )
зависимые общества и управляющая компания	5512.1	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	x	-	( - )
	5532.1	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	x	-	( - )
Прочие дебиторы	5513	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	4660	( - )	391	-	( 227 )	( - )	( - )	x	4824	( - )
	5533	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	25	( - )	4660	-	( 25 )	( - )	( - )	x	4660	( - )
зависимые общества и управляющая компания	5513.1	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	x	-	( - )
	5533.1	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	x	-	( - )
Итого	5500	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	9283	( 141 )	5116	-	( 1699 )	( - )	69	x	12700	( 72 )
	5520	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	4214	( 167 )	8550	-	( 3481 )	( - )	26	x	9283	( 141 )

0710005 с. 11

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 18 _____ г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 17 _____ г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 16 _____ г. <sup>5</sup>	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	6518	6446	1284	1143	1247	1080
В том числе:							
покупатели и заказчики	5541	6511	6439	1271	1130	1153	986
авансы выданные	5542	7	7	13	13	94	94
прочие дебиторы	5543	-	-	-	-	-	-



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 20 18 г. <sup>1</sup> за 20 17 г. <sup>2</sup>	- -	- -	- -	( )	( )	( )	- -
в том числе:	5552	за 20 18 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( )	( )	( )	-
Кредиты	5572	за 20 17 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( )	( )	( )	-
Займы	5553 5573	за 20 18 г. <sup>1</sup> за 20 17 г. <sup>2</sup>	- -	- -	- -	( )	( )	( )	- -
Прочие кредиторы	5554 5574	за 20 18 г. <sup>1</sup> за 20 17 г. <sup>2</sup>	- -	- -	- -	( )	( )	( )	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5560 5580	за 20 18 г. <sup>1</sup> за 20 17 г. <sup>2</sup>	8638 7574	7626 6811	- -	( )	( )	( )	9946 8638



5561	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	464	144	-	( 424 )	( - - )	X	184
5581	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	495	274	-	( 305 )	( - - )	X	464
5561.1	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	181	-	-	( 172 )	( - - )	X	9
5581.1	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	219	181	-	( 219 )	( - - )	X	181
5562	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	5546	6404	-	( 3274 )	( - - )	X	8676
5582	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	2681	3909	-	( 1044 )	( - - )	X	5546
5562.1	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	4168	5698	-	( 2486 )	( - - )	X	7380
5582.1	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	1637	2531	-	( - - )	( - - )	X	4168
5563	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	2	-	( - - )	( - - )	X	2
5583	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	661	-	-	( 661 )	( - - )	X	-
5564	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	2596	606	-	( 2596 )	( - - )	X	606
5584	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	2388	2596	-	( 2388 )	( - - )	X	2596
5565	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	9	-	( - - )	( - - )	X	9
5585	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	1290	-	-	( 1290 )	( - - )	X	-
5566	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - - )	( - - )	X	-
5586	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - - )	( - - )	X	-
5567	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	32	461	-	( 24 )	( - - )	X	469
5587	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	59	32	-	( 59 )	( - - )	X	32
5550	за 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	8638	7626	-	( 6318 )	( - - )	X	9946
5570	за 20 17 _____ г. <sup>2</sup>	7574	6811	-	( 5747 )	( - - )	X	8638





## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	653	1963	370
В том числе:				
займы и кредиты	5591	-	-	-
поставщики и подрядчики	5592	17	326	366
задолженность по налогам и сборам	5593	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5594	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5595	-	-	-
авансы полученные	5596	636	1637	4

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. <sup>1</sup>	За 20 17 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	1436	4198
Расходы на оплату труда	5620	2636	26087
Отчисления на социальные нужды	5630	757	8021
Амортизация	5640	4108	4421
Прочие затраты	5650	3582	6232
Итого по элементам	5660	12519	48959
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12519	48959



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
<b>Резервы под оценочные обязательства - всего</b>	5700	1861	8	( 1680 )	( - )	189
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	1442	8	( 1450 )	( - )	-
на выплату вознаграждения за выслугу лет	5702	-	-	( - )	( - )	-
на выплату вознаграждений	5703	419	-	( 230 )	( - )	189

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Денежные средства	5811	-	-	-
Основные средства	5812	-	-	-
Прочие	5813	-	-	-

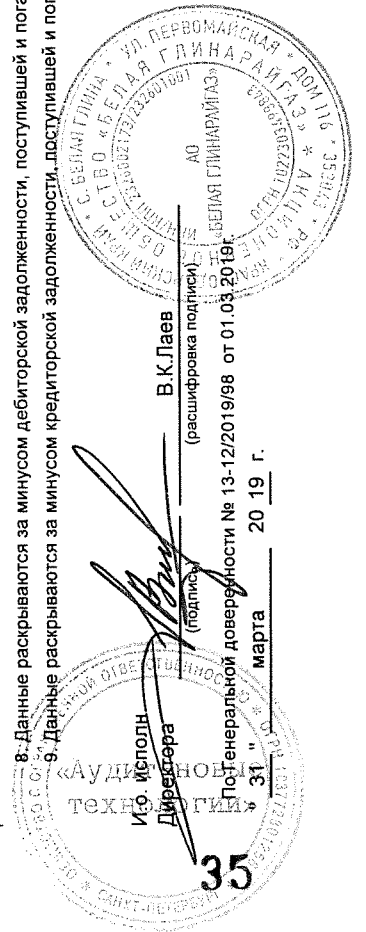


## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. <sup>1</sup>		За 20 17 г. <sup>2</sup>	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
2018		-	-	-	-
2017	5920	-	-	-	-
в том числе:		20 18 г. <sup>1</sup>		-	-
(наименование цели)		20 17 г. <sup>2</sup>		-	-
и т.д.				-	-

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
  - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
  - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
  - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

**АО «Белая Глинарайгаз»**

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



**1. Общие сведения**

**Юридический адрес Акционерного общества «Белая Глинаягаз» (далее «Общество»):**  
353043, Российская Федерация, Краснодарский край, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116  
электронный адрес: e-mail: GLIN@gazpromgk.ru

**Почтовый адрес Общества:**  
353043, Российская Федерация, Краснодарский край, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116

**Регистрация Общества:**

Общество зарегистрировано:

- Постановлением Главы Администрации Белоглинского района Краснодарского края от 06 сентября 1996г. № 474 как Открытое акционерное общество «Белая Глинаягаз». В связи с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» на основании представленных сведений в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, свидетельство от 20 сентября 2002 года, за основным государственным номером 1022303498843.

**Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:**

В отчетном периоде действующая редакция Устава:

- утвержденная решением Общего собрания акционеров Общества (протокол № 1 от 26.06.2017), зарегистрирована Межрайонной ИФНС России №1 по Краснодарского края. Лист записи ЕГРЮЛ от 16.11.2017 г. за государственным регистрационным номером 7172375688489.

**Уставный капитал Общества, вид и количество акций:**

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 г. равен размеру 15 004,00 рубля и разделен на 682 обыкновенные акции.

По данным списка лиц (юридических лиц), зарегистрированных в реестре акционеров именных ценных бумаг АО «Белая Глинаягаз» по состоянию реестра на 31.12.2018 г. акции Общества распределены следующим образом:

**Таблица №1**

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	Количество ценных бумаг
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	116
Безрукова Марина Александровна – права по ценным бумагам в интересах указанного физического лица осуществляет ООО «Управляющая компания «Регионгазфинанс» (Д.У.)	138
ООО «Устюггаз»	166
АО «Инвестиционно-финансовая группа «Менеджмент. Инвестиции. Развитие»	44
АО «Газпром газораспределение»	188
Физические лица	30
<b>Итого:</b>	<b>682</b>

37 2

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

**Реестродержатель Общества:**

АО «Специализированный регистратор-Держатель реестра акционеров газовой промышленности» на основании договора № Э-321-2010 от 21.10.2010 года.

**Аудитор Общества:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» ООО «Аудит – НТ»).

**Государственная регистрация:**

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

**Место нахождения:**

195027, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д. 3, корпус 2.

**Членство в саморегулируемой аудиторской организации:**

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602

**Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2017 году - 102 человек;
- в 2018 году - 10 человек.

**Основные виды деятельности общества в 2018 году:**

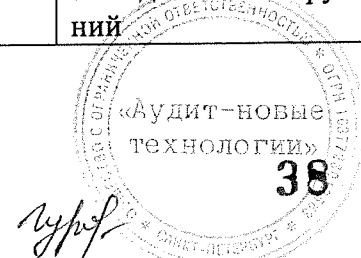
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, обслуживание газораспределительных сетей переданных в аренду АО «Газпром газораспределение Краснодар», ТО, ВДГО и ВКГО, прочие виды деятельности. Филиалов Общество не имеет. Общество имеет обособленные подразделения в ст. Успенской, с.Новопавловка и пос.Центральный.

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

Таблица №2

№	Номер	Дата выдачи	Орган, выдавший лицензию	Срок действия лицензии	Виды деятельности
1	5-Б/00912	17.10.2013	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	Без срока действия	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений

**Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):**



- Общество не является членом СРО.

**Генеральный директор Управляющей компании** (Договор управления № 3 от 22.07.2002)

Агафонов Владимир Александрович, избран 30.04.2017 г. Трудовой договор с генеральным директором заключен 17.04.2017 г. на период с 18.04.2017 г. по 26.04.2019 г. (Протокол заседания совета директоров № 8 от 17.04.2017 г.).

Руднев Алексей Валентинович, избран 21.08.2018 г. Трудовой договор с генеральным директором заключен 21.08.2018 г. на период с 21.08.2018 г. (Протокол заседания совета директоров № 2 от 17.08.2018 г.).

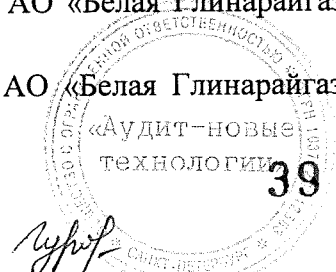
Исполнительный директор Общества:

**Лаев Виктор Константинович:**

1. принят с 01.11.2017г. и.о. исполнительного директора АО «Белая Глинарайгаз» приказом от 01.11.2017г. № 48-ОК
2. уволен 31.01.2018г. приказом от 31.01.2018 г. № 5-ОК
3. принят с 01.02.2018г. и.о. исполнительного директора АО «Белая Глинарайгаз» приказом от 01.02.2018г. № 11-ОК
4. уволен 30.03.2018г. приказом от 30.03.2018г. № 14-ОК
5. принят с 02.04.2018г. и.о. исполнительного директора АО «Белая Глинарайгаз» приказом от 02.04.2018г. № 15-ОК
6. уволен 28.09.2018г. приказом от 28.09.2018г. № 18-ОК
7. принят с 01.10.2018г. и.о. исполнительного директора АО «Белая Глинарайгаз» приказом от 01.10.2018г. № 19-ОК
8. уволен 10.10.2018г. приказом от 10.10.2018г. № 20-ОК
9. принят с 11.10.2018г. и.о. исполнительного директора АО «Белая Глинарайгаз» приказом от 11.10.2018г. № 21-ОК
10. уволен 30.11.2018г. приказом от 30.11.2018г. № 22-ОК
11. принят с 04.12.2018г. и.о. исполнительного директора АО «Белая Глинарайгаз» приказом от 04.12.2018г. № 23-ОК
12. уволен 28.02.2019г. приказом от 28.02.2019г. № 1-ОК
13. принят с 01.03.2019г. и.о. исполнительного директора АО «Белая Глинарайгаз» приказом от 01.03.2019г. № 2-ОК

**Главный бухгалтер Ключина Галина Егоровна:**

1. принята 02.12.2016г. и.о. главного бухгалтера приказом АО «Белая Глинарайгаз» от 02.12.2016г. № 56-ОК
2. уволена 09.01.2018г. и.о. главного бухгалтера приказом АО «Белая Глинарайгаз» от 09.01.2018г. № 2-ОК
3. принята 10.01.2018г. и.о. главного бухгалтера приказом АО «Белая Глинарайгаз» от 10.01.2018г. № 3-ОК
4. уволена 31.01.2018г. и.о. главного бухгалтера приказом АО «Белая Глинарайгаз» от 31.01.2018г. № 8-ОК
5. принята 01.02.2018г. и.о. главного бухгалтера приказом АО «Белая Глинарайгаз» от 01.02.2018г. № 10-ОК
6. уволена 02.04.2018г. и.о. главного бухгалтера приказом АО «Белая Глинарайгаз» от 02.04.2018г. № 13-ОК



В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества входят следующие лица (утверждены протоколом ГОСА №1 от 25.06.2018 г.):

Таблица №3

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Дуничев Алексей Иванович	Начальник отдела корпоративной работы АО «Газпром газораспределение Краснодар»
2	Беликова Лада Григорьевна	Заместитель начальника отдела корпоративной работы АО «Газпром газораспределение Краснодар»
3	Дозорцева Ирина Николаевна	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «Юггазсервис»
4	Доновский Александр Алексеевич	Начальник отдела корпоративной работы АО «Газпром газораспределение Краснодар»
5	Санаров Владимир Никитич	Начальник отдела по управлению корпоративным имуществом АО «Газпром газораспределение Краснодар»
6	Щеголева Ирина Алексеевна	Ведущий специалист отдела планирования и ценообразования
7	Осипова Александра Ефимовна	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

Председатель Совета Директоров – Дуничев Алексей Иванович.

Обществом создана Ревизионная комиссия (протокол ГОСА №1 от 25.06.2018 г.) в количестве 3 человек.

Председатель ревизионной комиссии – Жиров Юрий Сергеевич начальник группы внутреннего контроля и аудита АО «Газпром газораспределение Краснодар»

Члены ревизионной комиссии:

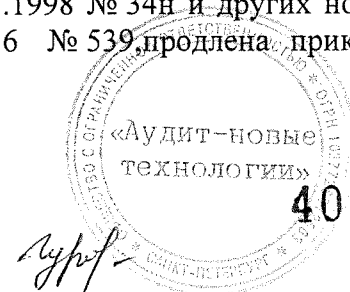
- Ильина Елена Леонидовна Главный бухгалтер АО «Газпром газораспределение Краснодар»;
- Тетерин Кирилл Николаевич -Главный экономист группы бюджетирования обществ теплоэнергетики Отдела бюджетирования обществ в сфере строительства, теплоэнергетики и прочих обществ Управления бюджетирования ООО «Газпром межрегионгаз»

## 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

### 2.1. Основа представления

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

Положение по учетной политике Общества на 2018 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 30.12.2016 № 539, продлена приказом №144/2 от 29.12.2017





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

Обязанности по ведению бухгалтерского учета в Обществе с 26.03.2018 г. Приказом №97 от 12.03.2018 г. возложены на Управляющую организацию АО «Газпром газораспределение Краснодар» в лице начальника финансово-экономического отдела Филиала №3 Н. Н. Остапчук. С 17.10.2018 г. приказом № 468 от 29.11.2018 г. возложены на Управляющую организацию АО «Газпром газораспределение Краснодар» в лице начальника отдела бухгалтерского учета и экономического анализа Филиала № 3 Довженко Татьяны Сергеевны.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.2.

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

К существенным относятся показатели, которые составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются. При этом в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности отдельные из указанных показателей подлежат раскрытию, если при их отражении в составе прочих показателей, последние в их общей сумме превышают 5 (пять) процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

## **2.3. Основные средства**

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

### ***Порядок отнесения объектов к основным средствам***

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 руб. кроме объектов газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП, СКЗ).

### ***Определение первоначальной стоимости основных средств***

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

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

### ***Переоценка объектов основных средств***

Переоценка объектов основных средств: проводится по решению управляющей компании.

### ***Амортизация объектов основных средств***

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков их полезного использования. Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на

срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

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

Срок полезного использования объектов основных средств Общество определяет (на дату ввода в эксплуатацию) по их видам с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1, на основании рекомендаций технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативных актов государственных органов.

По объектам, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из срока, установленного при их вводе в состав основных средств, с учетом срока их использования у предыдущего собственника.

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

### ***Выбытие объектов основных средств***

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

### ***Затраты по ремонту и обслуживанию***

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

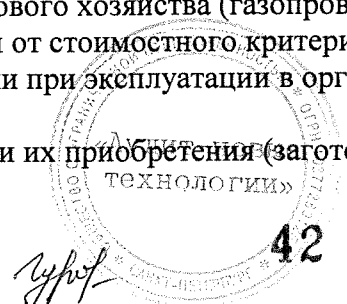
## **2.4. Материально-производственные запасы**

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

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

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Данная норма устанавливается для всех активов, стоимость которых не превышает 40 000 руб., кроме объектов газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП, СКЗ). Объекты газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП, СКЗ) учитываются в составе ОС в независимости от стоимостного критерия. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

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



Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

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

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

## 2.5 Финансовые вложения

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерных обществ;

- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей собой фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости.

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

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), не имеющие рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений



## 2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);
- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ПАО «Газпром», ПАО «Сбербанк России»).

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

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

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

## 2.7. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

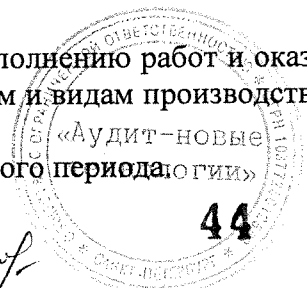
## 2.8. Расходы по обычным видам деятельности

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

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

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.



## 2.9. Доходы от обычных видов деятельности

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

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

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

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

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

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

## 2.10. Дебиторская задолженность

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

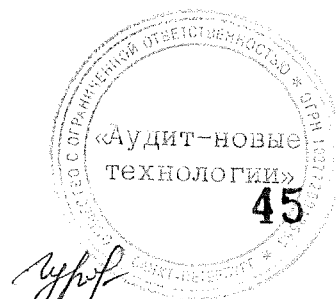
Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

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

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

Суммы предварительной оплаты в составе дебиторской и кредиторской задолженностей отражается с учетом НДС (налога на добавленную стоимость).

## 2.11. Заемные средства



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

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

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

## 2.12. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждений по итогам работы за отчетные периоды - по состоянию на конец отчетного года;
- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

## 2.13. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

## 2.14. Инвентаризация имущества и обязательств

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

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 ноября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 1 ноября;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

## 2.15. Учет расчетов по налогу на прибыль

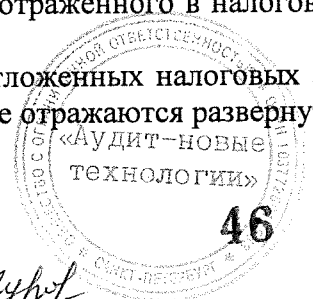
Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

## 2.16. Изменение учетной политики



**Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом**

Внесены изменения в учетную политику Общества на 2018 год, в целях налогового учета в части начисления резерва сомнительных долгов, приказ №19 от 01.10.2018 года.

**Изменения в учетной политике на 2019 год.**

Изменений, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в учетную политику на 2019 год не вносится.

**2.17. Вступительные и сравнительные данные**

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности на начало отчетного периода сопоставимы с данными бухгалтерской финансовой (отчетности) за период, предшествующий отчетному.

**3. Расшифровки и пояснения к формам бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**3.1 Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах**

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2018 год в таблице 2.1

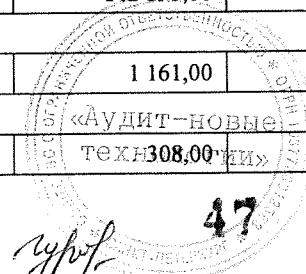
В Обществе имеются незарегистрированные основные средства, введенные в эксплуатацию после 31.01.1998 г., остаточная стоимость которых по состоянию на 31.12.2018 г. составляет 18 540,00 тыс. руб.

Информация об основных средствах, сданные в аренду, числящихся на балансе общества отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

**Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе**

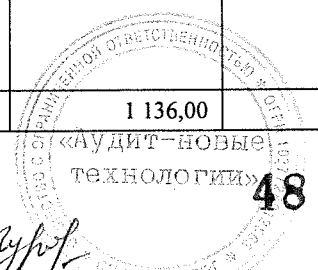
Таблица 4 , тыс руб

Наименование	2016 год					
	Первоначальная стоимость на 01.01.2016г.	Переоценка	Первоначальная стоимость на 31.12.2016 г. (с переоценкой)	передано / списано за 2016 г.	Первоначальная стоимость на 31.12.2016 г.	Примечание
<b>АО "Газпром газораспределение Краснодар"</b>						
Здания	21 655,00			-309,00	21 346,00	
Сооружения	119 068,00			-	119 068,00	
Транспортные средства	165,00			-165,00		
Прочее	2 548,00			-66	2 482,00	
<b>ИТОГО:</b>	<b>143 436,00</b>				<b>142 896,00</b>	
<b>ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"</b>						
Здания	1 161,00			-	1 161,00	
<b>МКУ "Белоглинское хозяйственное объединение"</b>						
Здание	308,00			-	308,00	



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

<b>ИП Щеглова Н.С.</b>						
Здание (магазин)	1 339,00			-	1 339,00	
<b>ООО "Краснодар ГазСервис"</b>						
Здание	16,00			-	16,00	
<b>ВСЕГО:</b>	<b>146 260,00</b>			<b>-540,00</b>	<b>145 720,00</b>	
<b>2017 год</b>						
<b>Наименование</b>	<b>Первоначальная стоимость на 01.01.2017г.</b>	<b>Переоценка</b>	<b>Первоначальная стоимость на 31.12.2017 г. (с переоценкой)</b>	<b>передано /списано за 2017 г.</b>	<b>Первоначальная стоимость на 31.12.2017 г.</b>	<b>Примечание</b>
<b>АО "Газпром газораспределение Краснодар"</b>						
Здания	21 346,00				21 346,00	
Сооружения	119 068,00				119 068,00	
Транспортные средства						
Прочее	2 482,00				2 482,00	
<b>ИТОГО:</b>	<b>142 896,00</b>				<b>142 896,00</b>	
<b>ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"</b>						
Здания	1 161,00				1 161,00	
<b>МКУ "Белоглинское хозяйственное объединение"</b>						
Здание	308,00				308,00	
<b>ИП Щеглова Н.С.</b>						
Здание (магазин)	1 339,00				1 339,00	
<b>ООО "Краснодар ГазСервис"</b>						
Здание	16,00				16,00	
<b>ВСЕГО:</b>	<b>145 720,00</b>				<b>145 720,00</b>	
<b>2018 год</b>						
<b>Наименование</b>	<b>Первоначальная стоимость на 01.01.2018г.</b>	<b>Переоценка</b>	<b>Первоначальная стоимость на 31.12.2018 г. (с переоценкой)</b>	<b>передано /списано за 2018 г.</b>	<b>Первоначальная стоимость на 31.12.2018 г.</b>	<b>Примечание</b>
<b>АО "Газпром газораспределение Краснодар"</b>						
Здания	21 346,00			9 590	30 936,00	
Сооружения	119 068,00			2567	121635	
Транспортные средства				4920	4920	
Прочее	2 482,00			4258	6740,0	
<b>ИТОГО:</b>	<b>142 896,00</b>			<b>21 335</b>	<b>164 231,00</b>	
<b>ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"</b>						
Здания	1 161,00			-25	1 136,00	





МКУ "Белоглинское хозяйственное объединение"					
Здание	308,00			-308	
ИП Щеглова Н.С.					
Здание (магазин)	1 339,00				1 339,00
ООО "Краснодар ГазСервис"					
Здание	16,00			-16	
<b>ВСЕГО:</b>	<b>145 720,00</b>			<b>21 335/- 349</b>	<b>166 706,00</b>

Информация об основных средствах, переведенных на консервацию, отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация об основных средствах, полученных по договору аренды, учитываемых за балансом, отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

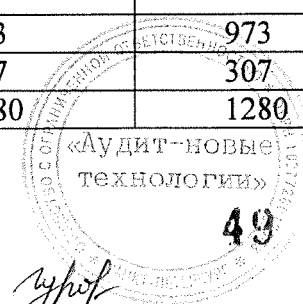
Таблица 5

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Здания	От 10 до 100 лет	от 10 до 100лет
Машины и оборудование	от 2 до 20 лет	от 2 до 20 лет
Транспортные средства	от 3 до 14 лет	от 3 до 14лет
Информационное оборудование	от 3 до 5 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 3 до 12 лет	от 3 до 12 лет

Основные средства, стоимость по которым не погашается

Таблица 6, тыс. руб.

Группа основных средств	Оценочная стоимость на 31.12.2016	Оценочная стоимость на 31.12.2017	Оценочная стоимость на 31.12.2018
Земельный участок 23:03:0204095:232 Площадь 386 кв. м.	18	18	18
Земельный участок 23:03:0204095:231 Площадь 20725 кв. м.	955	955	955
Итого:	973	973	973
Газопровод ул. Курчатова, 1	307	307	307
Итого:	1280	1280	1280



Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отражена в таблице 2.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о незавершенных капитальных вложениях отражена в таблице 2.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

Информация о запасах отражена в таблице 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Обществом проводилась проверка на обесценение ТМЦ, резерв под обесценение не создавался.

Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

ТМЦ, принятые на ответственное хранение на 31.12.2017 г. 2 372 тыс. руб., на 31.12.2018 г., отсутствуют.

**Дебиторская задолженность**

**Таблица 7, тыс. руб.**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
Покупатели и заказчики	3543	4253	7680
Авансы выданные	479	229	124
Прочие дебиторы	25	4660	4824
<b>Итого:</b>	<b>4047</b>	<b>9142</b>	<b>12628</b>

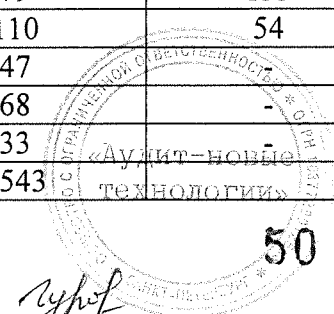
Авансы выданные отражаются с НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности отражена в таблице 5.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

**Наиболее крупными дебиторами являются:**

**Таблица 8, тыс. руб.**

<b>Наименование</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	353	4987
ООО «Краснодар Газ Сервис»	789	-
ООО «Кубань Газавтоматика»	62	-
Население	2884	1305
ИП Щеглова Н.С.	45	67
Краснодарский филиал ПАО «Ростелеком»	12	-
ПАО «ТНС энерго Кубань»	26	29
ООО «ВЕГИХ»	3	3
ООО «Газпром Межрегионгаз Краснодар»	79	133
МКУ «Белоглинское хозяйственное объединение»	110	54
ООО «Заречье»	47	-
ООО «Виалон Ойл Юг»	68	-
ООО «Усть –Лабинскгазстрой»	33	-
АО «Газпром газэнергосеть»	4543	-



		4316
--	--	------

**Размер созданного резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете**

**Таблица 9, тыс руб.**

№ п/п	Наименование контрагента	Сальдо на 31.12.2017 г., тыс. рублей	Списано (восстановлено)	Образовано	Сальдо на 31.12.2018 г., тыс. рублей
1	ООО «Кубань Газавтоматика»	62	62	-	-
2	Население ППР	79	7	-	72
	<b>Итого</b>	<b>141</b>	<b>69</b>	<b>-</b>	<b>72</b>

За балансом дебиторская задолженность не числится.

Информация о просроченной дебиторской задолженности отражена в таблице 5.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатов.

К просроченной дебиторской задолженности общество относит дебиторскую задолженность, срок возникновения которой превышает три месяца.

**Денежные средства**

**Таблица 10, тыс руб..**

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Касса	42	20	24
Расчетные счета	157	372	1590
Валютные счета	-	-	-
Прочие денежные средства	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>199</b>	<b>392</b>	<b>1614</b>

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

При этом операций в иностранной валюте не производилось.

В соответствии п.16. ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

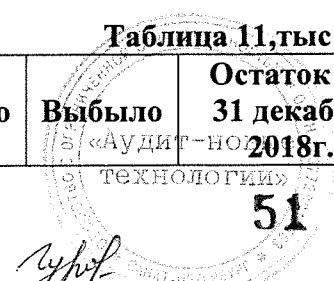
Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков, и суммы НДС, оплаченные поставщикам и подрядчикам, а также перечисленные в бюджет показаны свернуто по строке 4126.1 «НДС» раздела «Платежи».

Свернуто в Отчете показаны возвраты излишне перечисленной заработной платы и налога на доходы физических лиц, возвраты покупателям за сданный товар и не оказанные услуги, возвраты поставщиков, неиспользованные подотчетные суммы, поступившие и возвращенные в одном отчетном периоде, а также поступления от контрагентов в счет возмещения коммунальных платежей.

**Прочие оборотные активы**

**Таблица 11, тыс руб..**

	Остаток на 31 декабря 2017 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2018г.



НДС с авансов полученных	846	1323	(846)	1323
Лицензии и ПО	108	16	(97)	27
<b>Итого:</b>	<b>954</b>	<b>1339</b>	<b>(943)</b>	<b>1350</b>

**Нематериальные активы, полученные в пользование, отраженные за балансом**

**Таблица 12, тыс руб.**

Наименование актива	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
НМА, полученные в пользование	208	239	125
<b>Итого:</b>	<b>208</b>	<b>239</b>	<b>125</b>

**Уставный капитал**

**Таблица 13, тыс руб.**

	31.12.2017		31.12.2018	
	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акции	Сумма
Уставный капитал				
<b>Итого:</b>	<b>682</b>	<b>15</b>	<b>682</b>	<b>15</b>

На 31 декабря 2014 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 682 обыкновенных акций номинальной стоимостью 22 руб. каждая.

По состоянию на 31 декабря 2015 г. в обращении находилось 682 обыкновенные акции.

По состоянию на 31.12.2016 г. в обращении находится 682 акции Общества номинальной стоимостью 22 руб.

По состоянию на 31.12.2017 г. в обращении находится 682 акции Общества номинальной стоимостью 22 руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. в обращении находится 682 акции Общества номинальной стоимостью 22 руб.

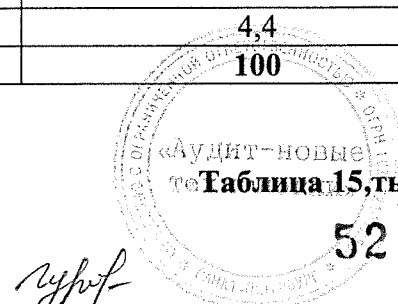
Акции Общества на 31.12.2018 года распределены следующим образом:

**Таблица 14, тыс руб.**

Наименование акционера (долящика, пайщика)	Обыкновенные именные акции, %
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	17,0
АО «Газпром газораспределение»	27,6
Акционерное общество «Инвестиционно-финансовая группа «Менеджмент. Инвестиции. Развитие»	6,4
Безрукова Марина Александровна – права по ценным бумагам в интересах указанного физического лица осуществляет ООО «Управляющая компания «Регионгазфинанс» (Д.У.)	20,3
Общество с ограниченной ответственностью «Устюггаз»	24,3
Физические лица	4,4
<b>Итого:</b>	<b>100</b>

**Добавочный капитал**

**Таблица 15, тыс руб.**



	Остаток на 31.12.2017 г.	Поступило	Используй- вано	Остаток на 31.12.2018 г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	79551	-	-	79551
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>79551</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>79551</b>

**Резервный капитал**

Таблица 16, тыс руб..

	Остаток на 31.12.2017 г.	Увеличение	Умень- шение	Остаток на 31.12.2018 г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1	-	-	1
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1</b>

**Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**

Таблица 17, тыс руб.

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Нераспределенная прибыль прошлых лет, всего	(5924)	(11268)	(13952)
в том числе: нераспределенная прибыль в обращении	1872	1872	1872
Непокрытый убыток прошлых лет	-	-	-
Нераспределенная прибыль отчетного года	(5369)	(2684)	(121)
<b>Итого:</b>	<b>(11293)</b>	<b>(13952)</b>	<b>(14073)</b>

**Кредиторская задолженность**

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в таблице 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Таблица 18, тыс руб.

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Поставщики и подрядчики	495	464	184
Задолженность перед персоналом организации	1290	-	9
Задолженность перед бюджетом и негосударственными внебюджетными фондами	3049	2596	608
Авансы полученные	2681	5546	8676
Прочие кредиторы	59	32	469

<b>Итого:</b>	<b>7574</b>	<b>8638</b>	<b>9946</b>
---------------	-------------	-------------	-------------

Авансы полученные отражаются с НДС.

К просроченной кредиторской задолженности общество относит кредиторскую задолженность, срок возникновения которой превышает три месяца.

Наиболее крупными кредиторами являются:

Таблица 19, тыс руб.

Наименование	31.12.2017	31.12.2018
Население	1372	1285
НП СРО «ГС.П»	104	-
НП «ГС»	85	-
АО «Газпром Газораспределение Краснодар»	4348	7856
ООО «АНТ Консалт»	-	115
ООО «Белоглинское»	-	13
ИП Новикова Н.М.	13	-

Выручка от продаж

Таблица 20, тыс руб..

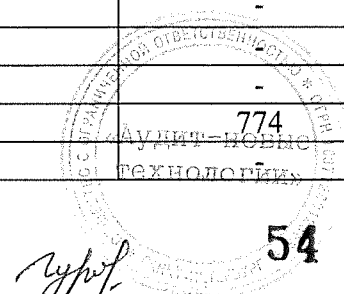
	2017	2018
Выручка по агентским договорам	-	-
Выручка по договору технического обслуживания	26594	2108
В т.ч. АО «Газпром газораспределение Краснодар»	26 594	2 108
Выручка по договору аренды	6500	9299
В т.ч. АО «Газпром газораспределение Краснодар»	5 083	7 906
Выручка от реализации сжиженного газа	-	-
Выручка от проектной деятельности	-	-
Выручка ВДГО	12237	1155
Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)	-	-
Выручка от реализации прочих услуг	1115	109
В т.ч. АО «Газпром газораспределение Краснодар»	-	61
<b>Итого:</b>	<b>46 446</b>	<b>12 671</b>

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

Таблица 21, тыс руб.

	2017	2018
Себестоимость по агентским договорам	-	-
Себестоимость по договору технического обслуживания	23070	1828
В т.ч. АО «Газпром газораспределение Краснодар»	23 070	1 828
Себестоимость услуг по договорам аренды	4810	7 175
В т.ч. АО «Газпром газораспределение Краснодар»	4488	6 788
Себестоимость реализации сжиженного газа	-	-
Себестоимость торговой деятельности	-	-
Себестоимость проектной деятельности	-	-
Себестоимость ВДГО	6510	774
Себестоимость выполнения ген. подрядных	-	-



работ (СМР)		
Себестоимость прочих услуг	388	40
В т.ч. АО «Газпром газораспределение Краснодар»	-	10
<b>Итого:</b>	<b>34778</b>	<b>9817</b>

Коммерческие расходы в отчетном периоде отсутствуют.

#### Управленческие расходы

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Таблица 22, тыс руб.

	2017	2018
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	14181	2702
Материальные затраты	1432	169
Затраты на оплату труда	7447	1203
Отчисления по страховым взносам	2286	310
Амортизация основных средств	660	41
Прочие затраты	2356	979

#### Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг состоит из:

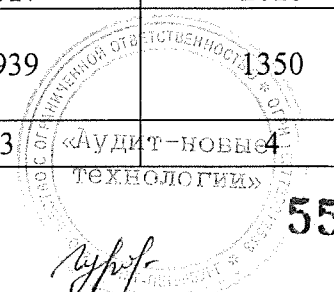
Таблица 23, тыс руб.

	2017	2018
Материальные затраты	2766	1640
В том числе:		
<i>Сырье и материалы</i>	-	266
<i>Электроэнергия</i>	310	628
<i>Газ на собственные нужды</i>	140	333
<i>Бензин, дизтопливо</i>	787	63
<i>Газ сжиженный</i>	-	-
<i>Прочие</i>	1529	350
Затраты на оплату труда	18640	1438
Отчисления по страховым взносам	5735	442
Амортизация основных средств	3761	4066
Прочие затраты	3876	2231
<b>Итого:</b>	<b>34778</b>	<b>9817</b>

#### Прочие доходы

Таблица 24, тыс руб.

	2017	2018
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	3939	1350
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	3	4

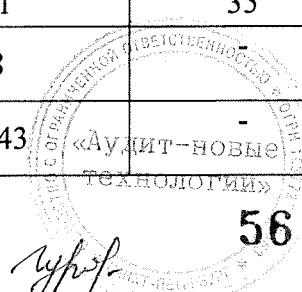


Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	389	383
Суммы восстановленных резервов	98	8
Сдача макулатуры, металлолома	5	13
Доходы, связанные с реализацией права требования (договор цессии)	4543	-
Прочие	6	189
<b>Итого:</b>	<b>8983</b>	<b>1947</b>

**Прочие расходы**

**Таблица 25, тыс руб.**

	2017	2018
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов	3576	1337
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме % - в по кредитам)	60	36
Суммы причитающихся к уплате налогов и сборов	80	-
Не подлежащий возмещению НДС	39	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	3	2
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	81	71
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно – просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	91	5
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	261	11
Штрафы, пени по налогам	5	1
Расходы на создание резервов	22	-
Вознаграждение Члена Совета Директоров и ревизионной комиссии	35	50
Расходы на ведение реестра акционеров	118	108
Расходы на ведение собраний	22	3
Представительские расходы	23	7
Подарки работникам	43	-
Стоимость металлолома	3	8
Отчисления профсоюзному комитету	71	35
Работы по коллективному договору	8	-
Расходы, связанные с реализацией права требования (договор цессии)	4543	-





Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	89	63
<b>Итого:</b>	<b>9173</b>	<b>1737</b>

Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств отражены в таблице 8 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

## Налоги

### Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

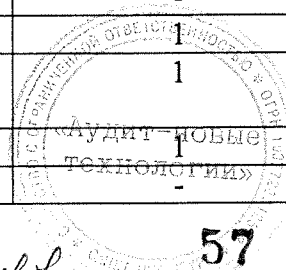
Таблица 26, тыс руб.

	2017	2018
Налог прибыль	31	-
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
<b>Всего:</b>	<b>31</b>	<b>-</b>

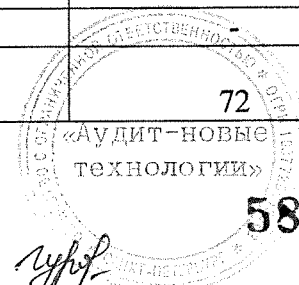
Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательства и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

Таблица 27, тыс руб

№	Показатель	2017	2018
<b>1</b>	<b>Постоянная положительная разница</b>	-	
1.1	-образовано ПНО	587	469
	Из них: Амортизация (за счет переоценки)	449	444
	Сверхнормативная плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	-
	Командировочные сверх норм	7	-
	Выплаты социального характера	47	2
	Выплаты Совету директоров и ревизионной комиссии	7	9
	Благотворительность	-	-
	Материалы непроизводственного назначения	8	10
	Расходы на социально-культурные и спортивные мероприятия	18	1
	Подарки и выплаты неработающим пенсионерам	5	-
	НДС Не подлежащий возмещению	8	-
	Отчисления профкому	14	-
	Подарки работникам	9	-
	Представительские расходы	5	-
	Расходы на проведение собраний акционеров	4	1
	Прибыли(убытки) прошлых лет	1	-
	Расходы СРО	-	-



	Расходы на создание резервов	4	-
	Штрафы, пени, неустойки	1	-
<b>2</b>	<b>Постоянная отрицательная разница</b>		
2.1	-образовано ПНА	(69)	(58)
	Из них: Доходы будущих периодов по без- возмездно поступившим ОС	(59)	(58)
	Восстановление резерва по со- мнительным долгам	(9)	-
	Прочие доходы прошлых лет	(1)	-
<b>3</b>	<b>Вычитаемая временная разница</b>		-
3.1	-Образовано ОНА	794	1097
	Из них: Резерв на 13 з/плату	61	-
	Резерв на отпуск	587	-
	Амортизация (незарегистрирован- ные ОС)	123	87
	Резерв на премию за 9 месяцев по ПИСОТ	23	2
	Резерв на премию за выполнение особо важного задания	-	-
	Убыток от текущей деятельности	-	1008
<b>4</b>	<b>Налогооблагаемая временная разница</b>		-
4.1	-Образовано ОНО	(47)	(1295)
	Из них: Амортизационная премия	-	-
	Амортизация ОС (за счет сроков)	(6)	(7)
	Расходы на спецодежду	(41)	-
	Резерв		(1288)
<b>5</b>	<b>Списание и погашение ОНА и ОНО:</b>		
5.1	Погашено ОНА.	(753)	(352)
	Из них: амортизация ОС (за счет пони- жающих коэффициентов)	(7)	(6)
	Выплата отпускных	(575)	(290)
	Выплата премии за особо-важное задание	(26)	-
	Выплата премий ПИСОТ	(52)	(46)
	Восстановление резерва премии по ПИСОТ	(10)	-
	Восстановление резерва на премии по ПИСОТ	-	-
	Выплата 13 зарплаты	(53)	-
	Расходы будущих периодов(уб.2014)	(30)	(10)
5.2	Списано ОНА	-	-
5.3	Погашено ОНО	60	67
	Из них: Амортизация ОС (сроки. Аморти- зационная премия)	36	28
	Амортизация спецодежды	24	39
5.4	Списано ОНО	-	-
		-	-
<b>6.</b>	<b>Условный доход (расход) по налогу на прибыль</b>	(541)	72

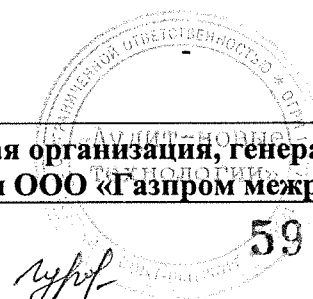


### Операции со связанными сторонами

Основные акционеры раскрыты в таблице 1 настоящих пояснений. Общество входит в группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ. Операции, осуществленные в отчетном периоде со связанными сторонами, приведены в таблице 28.

Таблица 28, тыс руб

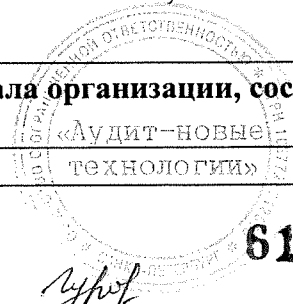
Осуществленные операции со связанными сторонами	2017	2018
<b>Связанные стороны основного хозяйственного общества (товарищества)</b>		
<b>1. АО «Газпромгазораспределение Краснодар» (управляющая компания, владеет 17,01% акций Общества)</b>		
1.1 Продано товаров, оказано услуг по договорам (форма расчетов денежная, в течение 5 дней после даты подписания акта сдачи работ, услуг), в т. ч. НДС	37707	13475
- задолженность Общества на конец отчетного периода по оказанным услугам	4168	7380
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	353	4987
1.2 Приобретено услуг, товаров (с НДС)	308	681
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	182,6	477,6
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
<b>2. АО «Акционерный банк «РОССИЯ» - входит в группу лиц Газпром</b>		
2.1 Продано товаров, оказано услуг	-	-
2.2 Приобретено услуг, товаров	60	36
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
<b>3. ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» (другая связанная организация, генеральный директор АО «Газпром газораспределение Краснодар» и ООО «Газпром межреги-</b>		



<b>онгаз Краснодар» - одно лицо)</b>		
3.1 Продано товаров, оказано услуг по агентским договорам (форма расчетов денежная, в течение 5 дней после даты подписания акта сдачи работ, услуг), в т. Ч. НДС	724	598
- задолженность Общества на конец отчетного периода по оказанным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	51	49
3.2 Приобретено услуг, товаров	409	432
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	28	84,5
<b>4. ООО «Краснодар Газ-Сервис» (другая связанная организация, Общество контролируется управляющей компанией АО «Газпром газораспределение Краснодар»)</b>		
4.1 Продано товаров, оказано услуг по агентским договорам (форма расчетов денежная, в течение 5 дней после даты подписания акта сдачи работ, услуг), в т. ч. НДС	180	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по оказанным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	789	-
4.2 Приобретено услуг, товаров	40	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
<b>5.000 "Газпром газэнергосеть"(входит в группу лиц Газпром)</b>		



5.1 Продано товаров, оказано услуг по агентским договорам (форма расчетов денежная, в течение 5 дней после даты подписания акта сдачи работ, услуг), в т. Ч. НДС	-	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по оказанным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
5.2 Приобретено услуг, товаров	4543	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	4543	4316
<b>6.АО "Газпром газораспределение" (владеет 27,57% акций Общества, входит в группу лиц Газпром)</b>		
6.1 Продано товаров, оказано услуг по агентским договорам (форма расчетов денежная, в течение 5 дней после даты подписания акта сдачи работ, услуг), в т. Ч. НДС	-	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по оказанным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
6.2 Приобретено услуг, товаров	-	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	1,9	1,4
<b>Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность</b>		
Начислены краткосрочные		



вознаграждения (Исполнительный директор, зам. по строительству, главный инженер, главный бухгалтер), всего	2296	774
В том числе:		
По окладу	1010	420
Персональная надбавка	101	43
Выслуга лет	-	-
Премия месячная	-	-
Премия квартальная	294	97
Премия к юбилейным датам	-	-
МП к отпуску	114	-
Отпускные	196	11
Единовременные вознаграждения за выполнение особо важных заданий	-	-
Премия по итогам года	199	89
Прочие выплаты	382	114
Начислены налоги с ФОТ	687	100

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2018 г. и 2017 г. не начислялось и не выплачивалось.

#### Сведения о бенефициарных владельцах.

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

Основными акционерами АО «Белая Глинарайгаз» являются: АО «Газпром газораспределение» (27,56 % акций), основным акционером АО «Газпром газораспределение» является Общество с ограниченной ответственностью "Газпром межрегионгаз" (99,83 %). Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром». АО «Газпром газораспределение Краснодар» (17,00 % акций), основным акционером АО «Газпром газораспределение Краснодар» является АО «Газпром газораспределение» (75 %). АО «Инвестиционно-финансовая группа «Менеджмент. Инвестиции. Развитие» (6,45 % акций), учредители ООО «Инвестиционные резервы», доля участия- 50% уставного капитала, капитала (учредители- Сульменова Ирина Павловна, доля участия 1% уставного капитала, ООО «Инвестиционные резервы» доля участия 99% уставного капитала) и ОАО «Межотраслевой вексельный дом топливно-энергетического комплекса» доля участия- 50% уставного капитала. ООО «Управляющая компания «Регионгазфинанс» (20,2 % акций)- учредитель Безрукова Марина Александровна. ООО «Устюггаз» (24,34 % акций), единственный учредитель (участник) АО «Инвестиционно-финансовая группа «Менеджмент. Инвестиции. Развитие», размер доли участия 100 %. Физические лица (4,39 % акций).

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» 9 далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым

подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ. ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте [www.gazprom.ru](http://www.gazprom.ru) ежеквартальных отчетов.

## Судебные разбирательства

За 2018 год Обществом отправлено досудебных уведомлений к дебиторам - физическим лицам на основании задолженности за оказанные услуги по ТО ВДГО 111 шт. на сумму 373,8 тыс. руб., из них удовлетворено в досудебном порядке на сумму 263,5 тыс. руб., в судебном порядке подано 2 заявлений на сумму 3,7 тыс. руб., погашено за отчетный период 19,2 тыс. руб.

Требования Общества о включении требований в реестр кредиторов должников не выносились, т.к. таковых не имеется.

### 4. Информация о рисках.

#### Операционные риски

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений.

#### Процедуры правового характера

По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

#### Налогообложение

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

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

#### Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Действия Общества по управлению рисками направлены на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества

- проверка соблюдения установленных лимитов путем получения соответствующих отчетов и сверки с данными первичных документов;

- проверка соблюдения порядка совершения сделок, выверка счетов, информирование руководителей о выявленных нарушениях, об ошибках и недочетах.

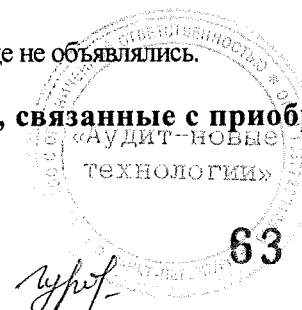
### 5. События после отчетной даты

#### Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

В соответствии с решением ГОСА, дивиденды за 2017 г. не выплачивались.

Дивиденды по результатам деятельности Общества за 2018 г., в отчетном периоде не объявлялись.

#### Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений



Крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не осуществлялось.

### 6. Информация по прекращаемой деятельности

В период 2018 года, а также на дату подписания отчетности, АО «Белая Глинарайгаз» не принимало решений о прекращении каких-либо видов деятельности.

В отчетном периоде имело место событие, которое оказало существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества. Из Общества уволились все сотрудники, кроме исполнительного директора. Общество потеряло возможность оказывать все вспомогательные виды деятельности, кроме технического обслуживания ВДГО и ВКГО посредством агентского договора и сдачи имущества в аренду. Возможность оценить последствия данного события в денежном выражении на дату подписания настоящей отчетности отсутствует. Руководством Общества принято решение о передаче всего имущества в аренду.

В связи с оттоком квалифицированных специалистов, Общество не имеет возможности осуществлять и как следствие прекратило с 01.02.2018 г. следующие виды деятельности:

- техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт сетей газопроводов и сооружений на них;
- услуги технического надзора;
- услуги по присоединению (врезке) в действующую газовую сеть;
- сервисное обслуживание газового оборудования;
- услуги инструктажа;
- услуги по установке/снятию узлов учета;
- прочие идентичные услуги связанные с газовым хозяйством

Отражение не осуществляемых видов деятельности в составе Отчета о финансовых результатах представлены в таблице:

Таблица 29,  
тыс. руб.

Наименование	Выручка (стр. 2110)		Себестоимость (стр. 2120)		Управленческие расходы (стр. 2220)		Прибыль от продаж (стр. 2200)	
	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.
<b>Не осуществляемая деятельность</b>								
<b>Итого:</b>	<b>3 547</b>	<b>29 126</b>	<b>2 245</b>	<b>23 780</b>	<b>756</b>	<b>8 893</b>	<b>546</b>	<b>(3 547)</b>
<b>Продолжающаяся деятельность</b>								
<b>Итого:</b>	<b>9 124</b>	<b>17 320</b>	<b>7 572</b>	<b>10 998</b>	<b>1 946</b>	<b>5 288</b>	<b>(394)</b>	<b>1 034</b>
<b>Всего:</b>	<b>12 671</b>	<b>46 446</b>	<b>9 817</b>	<b>34 778</b>	<b>2 702</b>	<b>14 181</b>	<b>152</b>	<b>(2 513)</b>

Отражение денежных потоков от не осуществляемых видов деятельности в составе Отчета о движении денежных средств, представлены в таблице:

Таблица 30, тыс. руб.

Наименование	Всего по Обществу		Не осуществляемая деятельность		Продолжающаяся деятельность	
	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.
Поступления от текущих операций всего (стр. 4110)	13 342	48 190	5 523	29 538	7 819	18 652
<i>поступления от продажи услуг с учетом авансов</i>	<i>7 020</i>	<i>41 914</i>	<i>5 523</i>	<i>29 538</i>	<i>1 497</i>	<i>12 376</i>
<i>поступления арендных платежей</i>	<i>6 095</i>	<i>6 237</i>	<i>---</i>	<i>---</i>	<i>6 095</i>	<i>6 237</i>
<i>прочие поступления</i>	<i>227</i>	<i>39</i>	<i>---</i>	<i>---</i>	<i>227</i>	<i>39</i>



Платежи (стр. 4120), в том числе:	(12 120)	(47 997)	(7 903)	(44 076)	(4 217)	(3 921)
поставщикам (подрядчикам) за материалы, работы, услуги с учетом авансов	(2 167)	(6 979)	(1 021)	(6 308)	(1 146)	(671)
в связи с оплатой труда работников	(5 237)	(36 697)	(4 363)	(35 823)	(874)	(874)
налог на прибыль	(200)	(65)	---	---	(200)	(65)
НДС	(2 446)	(301)	(2 446)	(301)	---	---
иные налоги	(1 888)	(1 988)	---	---	(1 888)	(1 988)
прочие	(182)	(1 967)	(73)	(1 644)	(109)	(323)
<b>Сальдо:</b>	<b>1 222</b>	<b>193</b>	<b>(2 380)</b>	<b>(14 538)</b>	<b>3 602</b>	<b>14 731</b>

Сумма дебиторской задолженности по не осуществляемой деятельности по состоянию на 31.12.2018 г. составляет – 322,4 тыс. руб. Сумма кредиторской задолженности по не осуществляемой деятельности по состоянию на 31.12.2018 г. составляет – 7400,30 тыс. руб.

Материально-производственные запасы, отраженные в бухгалтерском балансе на 31.12.2017 г. относящиеся исключительно к не осуществляемым видам деятельности, были реализованы Обществом в отчетном периоде учетной стоимостью 1337,0 тыс. руб. Выручка составила 1343,0 тыс. руб. без НДС. Сумма дебиторской задолженности по реализованным МПЗ по состоянию на 31.12.2018 г. составляет – 1 585 тыс. руб., в т. ч. НДС. Остаток на сумму 62,0 тыс. руб. планируется к реализации в 2019 г.

## 7. Чистые активы Общества

Таблица 31, тыс руб

Показатель	Сумма на 31.12.2016 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2017 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Динамика за отчетный период (+/-), тыс. руб.
Чистые активы	77425	74352	73847	(-505)
Уставный капитал	15	15	15	-
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	(77410)	(74337)	(73832)	(-505)

## 8. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

Таблица 32, руб

	2016 г.	2017 г.	2018 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	(5369608)	(2684290)	(120850)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	682	682	682
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	(7873)	(3936)	(177)

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

