

Аудиторское заключение независимого аудитора

Аktionерам, руководству Акционерного общества «Арзгиррайгаз»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Арзгиррайгаз» (далее - АО «Арзгиррайгаз») (ОГРН 1022603223774, 356570, Россия, Ставропольский край, Арзгирский район, с. Арзгир, ул. Арзгирская, д. 22), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
 - пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Арзгиррайгаз» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

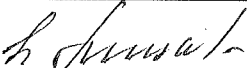
Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Арзгиррайгаз»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

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

Руководство АО «Арзгиррайгаз» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Акционерное общество «Арзгиррайгаз»

Аудиторское заключение за 2019 год

 1 из 3

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 «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз», прекратить его деятельность или когда у руководства 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 «Арзгиррайгаз».

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 выполняем следующее:

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 «Арзгиррайгаз»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Арзгиррайгаз», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз», 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 директора филиала по аудиту
ООО «Аудит-НТ» в г. Ставрополь
«СтавропольАудит-НТ»



К.Х. Мусаелян

12 мая 2020 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563

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

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

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2019г.

Организация: Акционерное общество "Арзгиррайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/ форма собственности

Непубличное акционерное общество/ частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): Россия, Ставропольский край, с. Арзгир, ул. Арзгирская, 22

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Наименование аудиторской организации/ фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора: Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-новые технологии"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/ индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

13.12.2019

05025246

2604002815

35.22

12267 / 16

384

☒ ДА

☐ НЕТ

ИНН

ОГРН

7728284872

1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
П.1-1.1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые работы	1140	-	-	-
П.1-2.1. П.2-3.1.	Основные средства, в т.ч.:	1150	13 983	15 775	17 375
	газопроводы и сооружения к ним	11501	6 236	5 137	5 665
	транспортные средства	11502	2 225	3 010	2 470
	машины и оборудование	11504	3 906	5 276	6 645
	метрологическое оборудование	11505	92	496	883
	здания	11506	915	950	985
	другие виды основных средств	11509	329	493	660
П.1-2.2.	незавершенное строительство объектов основных средств	11511	280	413	67
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П.1-3.1.	Долгосрочные финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	632	783	794
П.2-3.2.	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:	1190	110	115	23
	расходы будущих периодов	11901	110	115	23
	Итого по разделу I	1100	14 725	16 673	18 192
	II. Оборотные активы				
П.1-4.1.	Запасы, в т.ч.:	1210	3 274	3 473	4 136
	материалы	12101	3 274	3 473	4 136
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П.1-5.1.	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	9 592	9 225	1 259
	Ожидаемая к погашению более, чем через 12 месяцев	1231	-	-	-
П.1-5.1. П.2-3.5.	Ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев, в т.ч.:	1232	9 592	9 225	1 259
П.1-5.1. П.2-3.5.	расчеты по авансам выданным	12321	7 446	7 480	119
П.1-5.1. П.2-3.5.	расчеты с покупателями и заказчиками	12322	1 848	943	835
П.1-5.1. П.2-3.15.	расчеты по налогам и сборам	12323	223	297	-
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12324	2	505	73
	расчеты с персоналом по прочим операциям	12325	-	-	-
П.1-5.1. П.2-3.15.	расчеты по страховым взносам	12326	73	-	232
	Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П.2-3.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.:	1250	758	147	320
	касса организации	12501	12	18	13
	расчетные счета	12502	746	129	307
П.2-3.7.	Прочие оборотные активы, в т.ч.:	1260	190	988	77
	НДС по авансам и предоплатам	12601	55	894	47
	расходы будущих периодов	12602	135	94	30
	Итого по разделу II	1200	13 814	13 833	5 792
	БАЛАНС	1600	28 539	30 506	23 984



Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал и резервы				
П.2-3.8.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18	18	18
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов, в т.ч.:	1340	10 380	10 380	10 380
	переоценка основных средств	13401	10 380	10 380	10 380
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
П.2-2.10.	Резервный капитал, в т.ч.:	1360	1	1	1
	резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	1	1	1
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.:	1370	4 863	2 736	3 130
	прибыль (убыток) текущего периода	13701	2 198	143	1 075
	прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13702	2 665	2 593	2 055
	Итого по разделу III	1300	15 262	13 135	13 529
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	269	301	281
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П.2-3.9.	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	269	301	281
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П.1-5.3.	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	10 056	13 382	6 458
П.1-5.3.	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3 612	315	1 465
	задолженность с подотчетными лицами	15202	-	-	-
П.1-5.3.	авансы полученные	15203	342	5 859	308
П.1-5.3.	задолженность с прочими кредиторами	15204	79	137	164
П.1-5.3. П.2-3.15.	задолженность по налогам и сборам	15205	2 925	4 136	2 229
П.1-5.3. П.2-3.15.	задолженность по страховым взносам	15206	1 198	1 342	511
П.1-5.3.	задолженность перед персоналом	15207	1 841	1 536	1 730
П.1-5.3.	задолженность перед акционерами (участниками) по выплате доходов	15208	59	57	51
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П.1-7.0.	Оценочные обязательства, в т.ч.:	1540	2 952	3 688	3 716
	резерв отпусков	15401	1 650	1 673	1 497
	резерв на вознаграждение по итогам года	15402	1 302	2 015	2 219
	Прочие обязательства, в т.ч.:	1550	-	-	-
	доходы будущих периодов (до 12 месяцев)	15501	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 008	17 070	10 174
	БАЛАНС	1700	28 539	30 506	23 984

Заместитель исполнительного директора
-главный инженер



Цыганко А.В.

Главный бухгалтер

Нелида С.И.

"29" марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год _____ 20 19 г.

Организация **Акционерное общество "Арзгиррайгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности **Распределение газообразного топлива**

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Непубличное акционерное общество / частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
05025246		
2604002815		
	35.22	
12267		16
	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 19 г. ³	За _____ год 20 18 г. ³
П2-3.12.	Выручка, в т.ч.:	2110	63806	63714
	выручка по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2111	48798	48987
	выручка по аренде газопроводов	2112	1395	847
	выручка от СМР	2113	3613	4678
	выручка от обслуживания и ремонта ВДГО др. организаций и населения	2114	9160	7752
	выручка от прочих видов деятельности	2115	840	1450
П2-3.13.	Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	(46186)	(46887)
	расходы по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2121	(36996)	(37217)
	расходы по аренде газопроводов	2122	(878)	(646)
	расходы по СМР	2123	(2293)	(3382)
	расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО др. организаций и населения	2124	(5801)	(4813)
	расходы от прочих видов деятельности	2125	(218)	(829)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	63806	16827
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П2-3.13.	Управленческие расходы	2220	(12786)	(14086)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4834	2741
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П2-3.14.	Прочие доходы	2340	484	900
П2-3.14.	Прочие расходы	2350	(2105)	(2955)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3213	686
П2-3.15.	Текущий налог на прибыль	2410	(780)	(460)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	257	355
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	32	(20)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(151)	(11)
	Прочее, в т.ч.:	2460	(116)	(52)
	штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	2461	(116)	(52)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2198	143

Пояснения ¹	Наименование показателя ²		За _____ год 20 19 г. ³	За _____ год 20 18 г. ³
	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	-	-
П2-3.16.	Совокупный финансовый результат периода	2500	2198	143
	Справочно: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Заместитель
директора/главный инженер

Цыганко А.В.

Главный бухгалтер

Нелида С.И.

" 29 "

марта

20 20 г.

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

6

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019г.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710004
Организация	31 12 2019
Идентификационный номер налогоплательщика	05025246
Вид экономической деятельности	ИНН 2604002815
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2 35.22
Непубличное акционерное / частная	по ОКОПФ / ОКФС 12267 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384

Организация **Акционерное общество "Арзгиррайгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2017г.	3100	18	-	10380	1	3130	13529
За 2018г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	143	143
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	143	143
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(537)	(537)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(537)	(537)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018г.	3200	18	-	10380	1	2736	13135
За 2019г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2198	2198
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2198	2198
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(71)	(71)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(71)	(71)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019г.	3300	18	-	10380	1	4863	15262

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017г.	Изменения капитала за 2018г. за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря 2018г.
Капитал - всего		13 529	143	(537)	13135
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	13 529	143	(537)	13135
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	3 130	143	(537)	2 736
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	3 130	143	(537)	2 736
добавочный капитал					
до корректировок	3402	10 380	-	-	10 380
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	10 380	-	-	10 380
уставный капитал					
до корректировок	3403	18	-	-	18
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	18	-	-	18
резервный капитал					
до корректировок	3404	1	-	-	1
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	1	-	-	1

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
Чистые активы	3800	15262	13135	13529

Заместитель исполнительного директора - главный инженер, (подпись) Цыганко А.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись) Нелида С.И. (расшифровка подписи)

"29" марта 2020г.



Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2019г.

Организация Акционерное общество "Арзгиррайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2019

05025246

2604002815

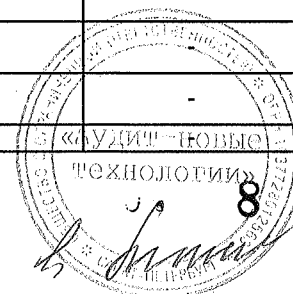
35.22

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г.	За Январь - Декабрь 2018г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	58736	69021
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг :в том	4111	55466	67686
	основному обществу	41111	44142	55066
	прочим	41112	11324	12620
	арендные платежи	4112	2859	576
	налог на добавленную стоимость	4113	-	723
3.6 П-2	прочие поступления	4119	411	36
	Платежи - всего	4120	(57976)	(66910)
	в том числе:			
	поставщикам и подрядчикам за сырье,материалы,работы и услуги	4121	(4313)	(14458)
	основному обществу	41211	(1720)	(18)
	прочим	41212	(2346)	(7731)
	связанными сторонами	41213	(247)	(6709)
	в связи с оплатой труда работников в т.ч.;	4122	(50091)	(49314)
	налог на доходы физических лиц	41221	(4767)	(4831)
	расчеты по страховым взносам	41222	(11218)	(9773)
	налог на прибыль	4125	(703)	(1020)
	налог на добавленную стоимость	4126	(826)	-
3.6 П-2	прочие платежи	4129	(2043)	(2118)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	760	2111
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	43
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	43
	от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
		4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(80)	(1792)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(80)	(1792)
	в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	выплаты по инвестиционной деятельности за счет организаций Газпрома	4225	-	-
		4226	-	-



прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(80)	(1749)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г.	За Январь - Декабрь 2018г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	инвестиции прочих инвесторов	4315	-	-
		4316	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(69)	(535)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) в т.ч.:	4322	(69)	(535)
	на выплату дивидендов основному обществу	43221	(29)	(233)
	налоговые платежи с выплаченных дивидендов	43222	(9)	(67)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(69)	(535)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	611	(173)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	147	320
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	758	147
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Заместитель исполнительного
директор-главный инженер

Цыганко А.В.

Главный
бухгалтер

Нелида С.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"29" марта 2020г.



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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

[illegible]

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	изм. данные и движение результатов НИОКР						
			На начало года		Изменения за период				На конец периода
					Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
Том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	

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

1.3. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных							
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по законченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
законченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
законченные операции по приобретению нематериальных	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	на конец периода
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные)	5200	за 2019 г.	44588	(29226)	1604	-	(3263)	-	-	-	46192	(32489)	(32489)	(32489)
в том числе:	5210	за 2018 г.	44486	(27178)	1447	(1345)	(3393)	-	-	-	44588	(29226)	(29226)	(29226)
основные	5200	за 2019 г.	44588	(29226)	1604	-	(3263)	-	-	-	46192	(32489)	(32489)	(32489)
Машины и оборудование	5201	за 2019 г.	44486	(27178)	1447	(1345)	(3393)	-	-	-	44588	(29226)	(29226)	(29226)
Транспортные средства	5211	за 2018 г.	12440	(7164)	-	-	(1370)	-	-	-	12440	(8534)	(8534)	(8534)
Здания	5202	за 2019 г.	8969	(5795)	-	-	(1369)	-	-	-	12440	(7164)	(7164)	(7164)
Газопроводы и сооружения к ним	5212	за 2018 г.	8445	(5975)	1404	(890)	(864)	-	-	-	8969	(6744)	(6744)	(6744)
Прочие ОС	5203	за 2019 г.	2098	(1148)	-	-	(35)	-	-	-	2098	(1183)	(1183)	(1183)
метрологическое оборудование	5204	за 2018 г.	1666	(1006)	-	-	(167)	-	-	-	1666	(1006)	(1006)	(1006)
метрологическое оборудование	5207	за 2019 г.	3472	(2976)	-	-	(404)	-	-	-	3472	(3380)	(3380)	(3380)
метрологическое оборудование	5217	за 2018 г.	3429	(2546)	43	-	(430)	-	-	-	3472	(2976)	(2976)	(2976)

2.2. Незавершенные капитальные вложения и оборудование к установке

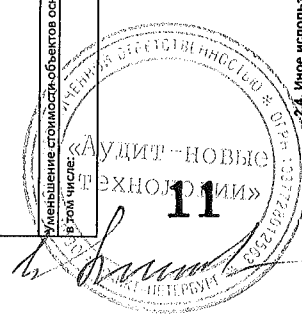
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
4.2. незавершенные капитальные вложения и оборудование							
Неоконченные операции по	5240	за 2019 г.	413				
	5250	за 2018 г.	67	1471	-	(1604)	280
в том числе:				1793		(1447)	413
метрологическое оборудование	5241	за 2019 г.	-	-	-	-	-
5251		за 2018 г.	-	43	-	(43)	-
Прочие ОС	5242	за 2019 г.	413	1471	-	(1604)	280
5252		за 2018 г.	67	346	-	-	413
Транспортные средства	5243	за 2019 г.	-	-	-	-	-
5253		за 2018 г.	-	1404	-	(1404)	-

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

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2019 г.	за 2018 г.
		в том числе:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	5262	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	5270	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12. 2019 г.	На 31.12. 2018 г.	На 31.12. 2017 г.



Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	18013	16408	16408
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3624	3624	1263
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые не зарегистрированными обществом (первоначальная стоимость)	5284	2349	2331	2331
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	списано в составе прочих расходов	списано в состав ОС	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	3473	-	4307	(3957)	(151)	(120)	(278)	3425	(151)
в том числе:	5420	за 2018г.	4136	-	4431	(5094)	-	-	-	3473	-
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2019г.	3473	-	4307	(4235)	(151)	(120)	-	3425	(151)
	5421	за 2018г.	4136	-	4431	(5094)	-	-	-	3473	-

Форма 0710005 С.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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 величина по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				погашение	списание за счет резерва	начисленные резервы по сомн.долгам	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	утенная величина резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	восстановленные резервы по сомнит.долгам								
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	9566	(341)	82900	341	(82383)	-	(491)	-	10083	(491)	-	-
в том числе:	5530	за 2018г.	1676	(417)	90719	417	(82829)	-	(341)	-	9566	(341)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2019г.	1036	(93)	76704	93	(75736)	-	(156)	-	2004	(156)	-	-
в том числе:	5531	за 2018г.	1004	(169)	75182	169	(75150)	-	(93)	-	1036	(93)	-	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	7728	(248)	1954	248	(1973)	-	(263)	-	7709	(263)	-	-
в том числе:	5532	за 2018г.	367	(248)	13979	248	(6618)	-	(248)	-	7728	(248)	-	-

Прочая	5513	за 2019г.	802	-	4242	-	(4674)	-	(72)	370	(72)
	5533	за 2018г.	305	-	1558	-	(1061)	-	-	802	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	9566	(341)	82900	341	(82383)	-	(491)	10083	(491)
	5520	за 2018г.	1676	(417)	90719	417	(82829)	-	(341)	9566	(341)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.		На 31 декабря 2018г.		На 31 декабря 2017г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	1128	637	618	277	520	103
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	793	637	370	277	272	103
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542			-	-	-	-
Авансы полученные	5543	263	-	248	-	248	-
Прочая	5544	72	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	перевод из долгосрочной задолженности в краткосрочную задолженность	перевод из краткосрочной задолженности в долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступления		погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2019 г.	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2019 г.	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	5550	за 2019 г.	13382	149352	159497	-	(152678)	-	-	10056
в том числе:	5580	за 2018 г.	6458	159497	-	-	(152573)	-	-	13382
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	315	8484	-	-	(5187)	-	-	3612
за 2018 г.	5581	за 2018 г.	1465	10398	-	-	(11548)	-	-	315
авансы полученные	5562	за 2019 г.	5859	59327	-	-	(64844)	-	-	342
за 2018 г.	5582	за 2018 г.	308	68189	-	-	(62638)	-	-	5859
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	4136	40861	-	-	(40874)	-	-	4123
за 2018 г.	5583	за 2018 г.	2229	28063	-	-	(26156)	-	-	4136
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	3072	40680	-	-	(41773)	-	-	1979
за 2018 г.	5586	за 2018 г.	2456	52847	-	-	(52231)	-	-	3072
за 2019 г.	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019 г.	13382	149352	159497	-	(152678)	-	-	10056
	5570	за 2018 г.	6458	159497	-	-	(152573)	-	-	13382

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
-------------------------	-----	-----------	-----------

Материальные затраты	5610	4453	5300
Расходы на оплату труда	5620	37675	37923
Расчеты по страховым взносам	5630	11364	11441
Амортизация	5640	3263	3393
Прочие затраты	5650	2217	2916
Итого по элементам	5660	58972	60973
Изменение остатков (прирост [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.)	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	58972	60973

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3683	5089	(5825)	-	2952
в том числе: резерв по отпускам	5701	1673	3787	(3610)	-	1650
резерв по выплате вознаграждения по итогам года	5702	2015	1302	(2015)	-	1302

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	Получено за 2019 г.	Получено за 2018 г.	Получено за 2017г.
Получено бюджетных средств - в том числе:	5900	-	-	-
на текущие расходы	5901	-	-	-
на выполнение работ (услуг) по долгосрочным обязательствам	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-
за 2019г.	5911	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-
за 2017г.	5922	-	-	-

Заместитель директора по финансовым вопросам
 Цыганко А.В.
 Главный бухгалтер
 Нелюда С.И.
 "29" марта 2020г.

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



Оглавление

1 Общие сведения.....	3
1.1Общая информация	3
1.2Филиалы (структурные подразделения)	4
1.3Информация об исполнительных и контрольных органах	4
2 Раскрытие применяемых способов ведения учета.....	7
2.1Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности	7
2.2Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	7
2.3Инвентаризация активов и обязательств	7
2.4Основные средства.....	7
2.5Материально-производственные запасы	9
2.6Денежные средства и денежные эквиваленты	9
Общество денежных эквивалентов не имеет.....	9
2.7Расходы по обычным видам деятельности.....	10
2.8Расходы будущих периодов	10
2.9Дебиторская задолженность.....	10
2.10Капитал.....	10
2.11Оценочные обязательства.....	10
2.12Доходы по обычным видам деятельности	10
2.13Изменение учетной политики	11
3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	11
3.1Основные средства.....	11
3.2Прочие внеоборотные активы.....	12
3.3Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	13
3.4Запасы13	
3.5Дебиторская задолженность.....	13
3.6Денежные средства	14
3.7Прочие оборотные активы.....	15
3.8Капитал.....	16
3.9Кредиторская задолженность.....	16
3.10Оценочные обязательства.....	17
3.11Доходы от обычных видов деятельности	17
3.12Расходы по обычным видам деятельности	18
3.13Прочие доходы и расходы.....	19
3.14Налогообложение	19
3.15Совокупный финансовый результат периода.....	20
3.16Чистая прибыль к распределению	21
3.17Прибыль (убыток) на акцию	22
5.1Информация об операциях со связанными сторонами.....	23
5.5 События после отчетной даты	27
5.6 Информация по прекращаемой деятельности	28



1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Арзгиррайгаз»

Сокращенное наименование: АО «Арзгиррайгаз»

Государственная регистрация: Зарегистрировано постановлением Главы Администрации Арзгирского района Ставропольского края от 18.02.1994г, в связи с выходом Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95г постановлением администрации Арзгирского района утверждена новая редакция Устава общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Арзгиррайгаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Арзгиррайгаз». Согласно решения общего собрания акционеров Протокол № 25 от 19.06.2015г. утверждена новая редакция Устава, в котором Открытое акционерное общество «Арзгиррайгаз» переименовано в Акционерное общество «Арзгиррайгаз»

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России № 6 по Ставропольскому краю «20» ноября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022603223774.

Местонахождение Общества:

Российская Федерация, Ставропольский край, 356570 Арзгирский район, с. Арзгир, ул. Арзгирская, 22

Уставный капитал Общества составляет 18165 руб. и разделен на 2595 штук обыкновенных именных акций номиналом 7руб. Состав Акционеров Общества приведен в таблице 1.

Таблица 1 Акционеры Общества

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	49,02%	1272
АО «Газпром газораспределение»	1,04%	24
Физические лица	49,94%	1299

Приведенная в таблице информация подтверждается выпиской из реестра акционеров по состоянию на 31.12.2019г. Физические лица (бенефициарные владельцы), владеющие по отдельности более 25% акций, отсутствуют.

Аудитор Общества:

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

Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

Местонахождение: Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2



Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Основным видом деятельности Общества является:

- Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание, текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам).
- Газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий, выполнение строительно-монтажных работ.
- Пуск газа, врезки в действующие газопроводы.
- Оказание прочих видов услуг, работ.

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

- Лицензия № 9-Б/00257 от 18.09.2013г. Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств пожарной безопасности зданий и сооружений. Бессрочная.

Среднесписочная численность работников Общества составила:

- в 2019 году - 101 человек
- в 2018 году - 103 человек
- в 2017 году - 107 человек

1.2 Филиалы (структурные подразделения)

В состав Общества входят следующие газовые участки:

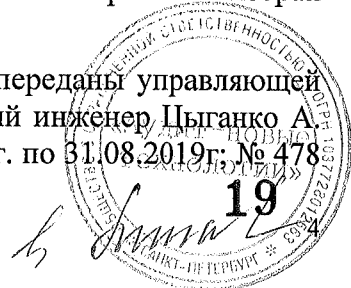
- * Серафимовский газовый участок
- * Родниковский газовый участок
- * Новоромановский газовый участок
- * Петропавловский газовый участок
- * Садовский газовый участок
- * Камбалковский газовый участок
- * Чограйский газовый участок

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с уставом по решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации АО «Газпром газораспределение Ставрополь» на основании договора от 15-701/11 от 01 июля 2011г.

Решением Совета директоров управляющей организации - АО «Газпром газораспределение Ставрополь» (протокол № 138-17 от 14.02.2017 г.) с 18 марта 2019 года генеральным директором АО «Газпром газораспределение Ставрополь» избран Бондаренко Сергей Владимирович.

В настоящее время полномочия по управлению Обществом переданы управляющей организацией заместителю исполнительного директора – главный инженер Цыганко А. В. на основании генеральных доверенностей: № 81 от 31.03.2019г. по 31.08.2019г.; № 478



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

от 01.09.2019г. по 31.12.2019г., с 01.01.2020г. по 31.12.2020г. действует доверенность №6.

В соответствии с решением Совета Директоров (протокол № 124 от 25.07.2018г) главным бухгалтером Общества, назначена Нелида С.И. по 17.04.2020г.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице.

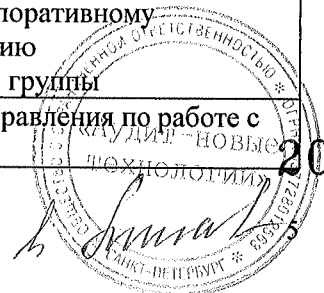
Таблица 2 Совет Директоров Общества по 18.06.2019г.

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Романов Н. Н.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Первый заместитель генерального директора
Травинов И. В.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Генеральный директор
Аверина Т.В.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник управления
Сидоров И.А.	АО «Газпром газораспределение»	Главный специалист группы по работе с ГРО ЮФО отдела по корпоративному взаимодействию управление по корпоративной политике
Агоев Р.М.	АО «Ставропольгоргаз»	Исполнительный директор

Председатель Совета Директоров - с 18.06.2018г. Романов Николай Николаевич

Совет директоров Общества (17.06.2019г.)

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



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Председатель Совета Директоров - с 11.07.2019г. Сидоров Игорь Андреевич

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице.

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества с 18.06.2018г.)

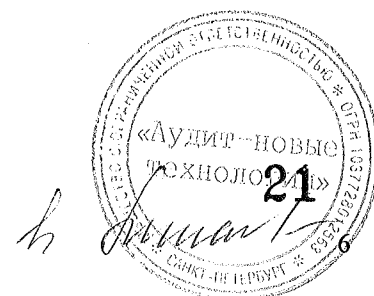
Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Коротков И.В.	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный экономист Отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО "Газпром межрегионгаз"
Тугов З.К.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник отдела внутреннего контроля и аудита
Мыгаль Л.Н.	АО «Арзгиррайгаз»	Бухгалтер

Председатель Ревизионной комиссии – Коротков Илья Владимирович

Ревизионная комиссия Общества с 17.06.2019г.)

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Коротков И.В.	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный экономист Отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО "Газпром межрегионгаз"
Тугов З.К.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник отдела внутреннего контроля и аудита
Мыгаль Л.Н.	АО «Арзгиррайгаз»	Бухгалтер

Председатель Ревизионной комиссии – Коротков Илья Владимирович



2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

Положение по учетной политике Общества на 2019 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 29 декабря 2018 г. № 327.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

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

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

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

2.3. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 4).

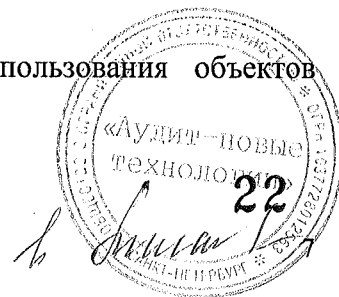


Таблица 4 Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в годах)
Здания	Свыше 30 лет
Машины и оборудование	От 5 до 15 лет
Транспортные средства	От 5 до 10 лет
Газопроводы	Свыше 30 лет
Компьютеры и оргтехника	От 2 до 3 лет
Производственный и хоз. инвентарь	От 7 до 10 лет

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

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

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2002 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2011 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2011 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.

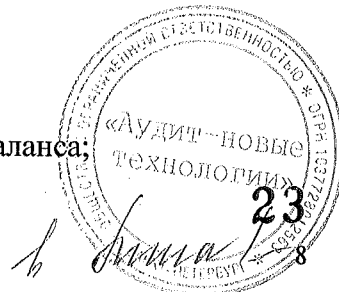
Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

С 1 января 2017года введен в действие новый Общероссийский классификатор основных фондов (ОКОФ).

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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;



Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Согласно п.9 Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета утвержденного на 2019 год Общество переоценку объектов основных средств не проводит.

2.5. Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2011 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

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

2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

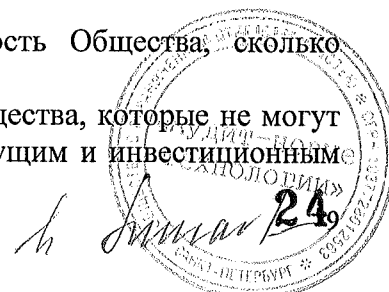
Общество денежных эквивалентов не имеет.

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежные эквиваленты в Обществе отсутствуют.

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 и инвестиционным



операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде.

2.7. Расходы по обычным видам деятельности

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

В бухгалтерском учете расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности, общехозяйственные затраты ежемесячно списываются на счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

2.8. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

2.9. Дебиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость.

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

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

2.10. Капитал

Уставный капитал не менялся в 2019 году и составляет 18 165 руб.

В составе раздела III. Капитал и резервы по строке 1340 «Переоценка основных средств» Бухгалтерского баланса отражена сумма переоценки объектов основных средств в размере 10 380 тыс. руб.

Последняя переоценка объектов основных средств производилась по состоянию на 01 января 1997 г. согласно Постановлению Правительства РФ от 07 декабря 1996 г. № 1442

2.11. Оценочные обязательства

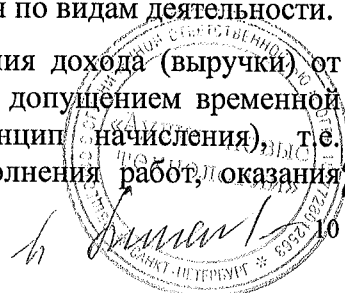
Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода;
- по вознаграждению по итогам года на 31.12.2019 года.

2.12. Доходы по обычным видам деятельности

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, 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).



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

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 (временное владение и пользование) газопроводов и сооружений на них (ГРП, ШГРП, ШП, СКЗ) по договору аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.13. Изменение учетной политики

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

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год следующий за отчетным годом.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Основные средства

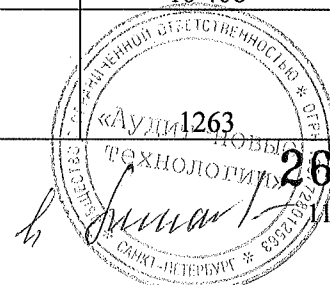
Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальные вложения и оборудование к установке», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

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

Иное использование основных средств раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1 (Таб. 5)

Таблица 5. Изменение стоимости арендованных и сданных в аренду основных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	(первоначальная стоимость) на 31.12.2019г.	(первоначальная стоимость) на 31.12. 2018 г.	(первоначальная стоимость) на 31.12.17г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	18013	16 408	16 408
В том числе:			
Газопроводы и сооружения к ним	18013	16 408	16 408
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	3 624	3 624	



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

В том числе:			
Земельные участки	3 624	3 624	1263

Объекты основных средств переданы в аренду управляющей компании АО «Газпром газораспределение Ставрополь» на основании договора аренды № 85 от 20.02.2004г.

Остаточная стоимость основных средств, переданных в аренду, составила 6236 тыс. руб., 5 137тыс. руб., и 5 665тыс. руб., на 31.12.2019, на 31.12. 2018 и на 31.12. 2017 гг. соответственно.

Стоимость земельных участков, полученных по договорам аренды, составляет на 31.12.2019г. 3624 тыс. руб., на 31.12.2018г.3 624 тыс. рублей, на 31.12.2017г. 1263 тыс. руб.

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду, раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

В составе основных средств по состоянию на 31 декабря 2019г. учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию с 1996 года, право собственности на которые не зарегистрированы. Первоначальная стоимость составляет 2 331,2 тыс. руб., (сумма накопленной амортизации составляет 1 492 тыс. руб.) остаточная стоимость 839,2 тыс. руб.

В составе прочих основных средств, отраженных в составе основных средств, представлена информация, приведенная в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Прочие основные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12. 2019 г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
1	Основные средства Прочие, в т. ч.:	1150	329	493	660
1.1	Компьютеры и оргтехника, производственный и хозяйственный инвентарь	11509	329	493	660

В 2019 году в Обществе не имело объектов основных средств, стоимость которых не погашается.

3.2. Прочие внеоборотные активы

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

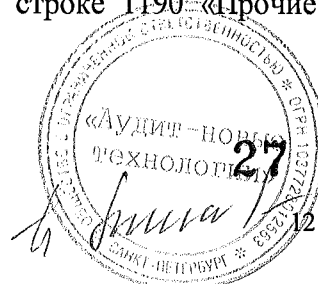


Таблица 7. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2019 г.	На 31.12. 2018 г.	На 31.12. 2017 г.
Расходы будущих периодов	110	115	23
Итого	110	115	23

В состав расходов будущих периодов входят лицензии: «1С Бухгалтерия предприятие 8 КОРП» -98,0; использование программы RedChek для localhost-3,0; право на использование комплекта "Максимальная защита "Средства защиты информации Secret Net Studio-9,0.

3.3. Налог на добавленную стоимость

По состоянию на 31.12.2019года сальдо по счету №19 «Налог на добавленную стоимость» отсутствует.

3.4. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

3.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1. Движение приведено с учетом возникшей и погашенной дебиторской задолженности в отчетном периоде.

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

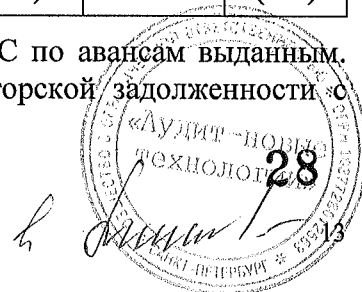
По строке 1230 «Дебиторской задолженности, платежи по которой в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8 Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2019 г.		На 31.12. 2018г.		На 31.12. 2017г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Расчеты по авансам выданным	7709	(263)	7728	(248)	367	(248)
Расчеты с покупателями и заказчиками	2004	(156)	1036	(93)	1004	(169)
Расчеты по налогам и сборам	223	-	297	-	232	-
Расчеты по социальному страхованию	73	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	74	(72)	505	-	73	-
Итого	10083	(491)	9566	(341)	1676	(417)

Общество не использует право на применение вычета по НДС по авансам выданным. Авансы выданные отражены в составе краткосрочной дебиторской задолженности с учетом НДС.



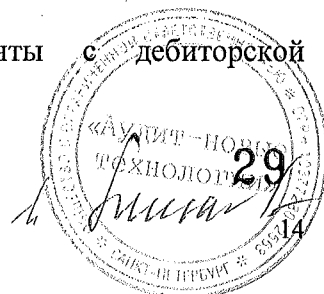
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 1232), представлены в таблице (см. таблица 9).

Таблица 9. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности

Наименование дебитора	На 31.12. 2019 г.		На 31.12. 2018г.		На 31.12. 2017 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО «Газэнергопроект»	248	(248)	248	(248)	248	(248)	Оформление права собственности и на имущество
Население	637	(115)	385	(93)	358	(130)	Т/О г/оборудования
ООО "Ставрополь Газ - Сервис"	7375	-	7375	-	-	-	Выполнение комплекса кадастровых работ
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	421	-	120	-	409	-	Аванс за услуги
	-	-	219	-	-	-	Аренда газопроводов
	80	-	214	-	-	-	Агентское вознаграждение
	11	-	10	-	-	-	Диагностика
	409	-	-	-	-	-	Материалы
Всего:	921	-	563	-	409	-	-
АО "Газпром газораспределение Назрань"	-	-	426	-	-	-	Руководство газоопасным и работами на системе газораспределения и газопотребления в Республике Ингушетия
ИТОГО:	9 181	(363)	8 997	(341)	1015	(417)	-

В составе крупнейших дебиторов приведены контрагенты с дебиторской задолженностью свыше ста тысяч рублей.



3.6. Денежные средства

Информация о наличии денежных средств на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Денежные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12. 2017г.
Денежные средства, в т. ч.	758	147	320
на расчетных счетах	746	129	307
касса	12	18	13

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций	-	-
прочие поступления всего (строка 4119), в т. ч.	411	36
АО «Газпром распределение Ставрополь» (премия)	12	8
АО «Газпром газораспределение Назрань» (услуги по организации работы)	361	-
Возврат подотчета	19	-
Сумма от продажи дебиторской задолженности	-	-
Сумма возмещения госпошлины	19	28
Прочие платежи всего (строка 4129), в т. ч.	(2043)	(2118)
Прочие налоги и сборы	(235)	(301)
Расчеты с разными дебиторами	(106)	(1817)
в том числе;	-	-
Расчеты по профсоюзным взносам	(361)	(362)
Расчеты с подотчетными лицами по хоз. операциям	(839)	(888)
Расчеты по оплате госпошлины	(20)	(43)
Расчеты по оплате услуг банка	(78)	(68)
Расчеты по выплате сумм до выяснения	-	(12)
Расчеты по уплате пени по налогам	(116)	(51)
Прочие платежи	(288)	(393)

3.7. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 12).

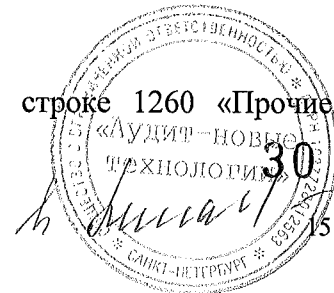


Таблица 12. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
НДС по авансам и пред. оплатам организации	55	894	47
Расходы будущих периодов	135	94	30
Итого	190	988	77

3.8. Капитал

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

В 2017, 2018, 2019г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала).

3.9. Кредиторская задолженность

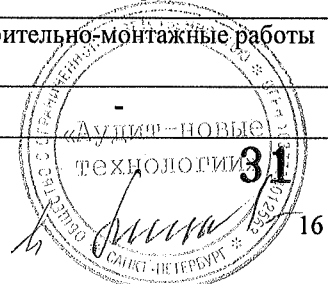
Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Сумма НДС по авансам полученным, отражаемым в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведена в составе прочих оборотных активов и составляет: на 31.12.2019 г. 55 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 894 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 47тыс. руб.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1. Движение приведено с учетом возникшей и погашенной кредиторской задолженности в отчетном периоде.

Таблица 14. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности

Наименование кредитора	На 31.12.19г.	На 31.12.18г.	На 31.12.17г.	Характер задолженности
ООО "ГАЗКОМПЛЕКТ СЕВЕРО-ЗАПАД"	-	-	652	За приобретение автотранспорта
ООО «АНТ –Информ»	-	-	514	За приобретение орг. техники
ООО"АНТ-Консалт"	178	153	-	За право использования " 1С Бухгалтерия предприятия 8 КОРП " редакции 8.0.
АО "Газпром газораспределение Ставрополь"	3 207	5 548	-	За приобретение оборудования, материалов, зап. частей, услуги субподряда по строительно-монтажным работам.
ООО "Автотехника-М"	118	118	-	За строительно-монтажные работы
ИТОГО:	3 503	5 819	1 166	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

В составе краткосрочной кредиторской задолженности приведены контрагенты с кредиторской задолженностью свыше ста тысяч рублей.

3.10. Оценочные обязательства

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

3.11. Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 15).

Таблица 15. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019г.	за 2018 г.
выручка по техническому обслуживанию сетей	48 798	48 987
выручка по аренде газопроводов	1 395	847
выручка от СМР	3 613	4 678
выручка от обслуживания и ремонта ВДГО	9 160	7 752
другие виды деятельности, в том числе:	840	1450
кап. ремонт на газопроводах	-	-
сварочные работы по договорам	-	-
прочее	840	1450
Итого	63 806	63 714

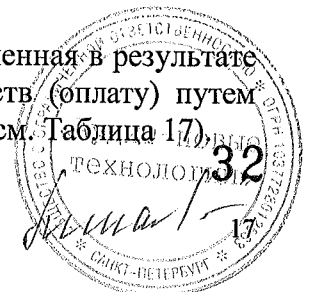
Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Выручка по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.

Контрагент	за 2019 г.	за 2018 г.
АО «Газпром газораспределение Ставрополь» без НДС	50 626	51 149
Итого	50 626	51 149

Организации, на которые приходится основная часть выручки, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) путем зачета взаимных требований (взаиморасчетов), приведены в таблице (см. Таблица 17).



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Таблица 17. Организации, на которые приходится основная часть выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) взаиморасчетами.

Наименование организации	Сумма выручки, тыс. руб.	в том числе по договорам со связанными сторонами, тыс. руб.	Доля выручки в общем объеме договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) взаиморасчеты
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	50 626	50 626	79,34
Итого	50 626	50 626	79,34

3.12. Расходы по обычным видам деятельности

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

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств в 2019 году.

(4 115,9) тыс. руб. в составе себестоимости продукции

(973,3) тыс. руб. в составе управленческих расходов.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 18):

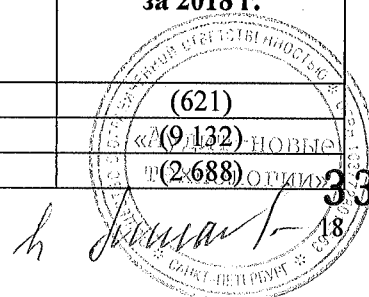
Таблица 18. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
расходы по техническому обслуживанию сетей	(36 996)	(37 217)
расходы по аренде газопроводов	(878)	(646)
расходы по СМР	(2 293)	(3 382)
расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО	(5 801)	(4 813)
другие виды деятельности, в том числе :	(218)	(829)
кап. ремонт на газопроводах	-	-
прочее	(218)	(829)
Итого	(46 186)	(46 887)

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см.Таблица19).

Таблица 19. Управленческие расходы
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019г.	за 2018 г.
Материальные расходы	(444)	(621)
Расходы на оплату труда	(8 535)	(9 132)
Расходы на отчисления в фонды и	(2 532)	(2 688)



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

обязательное страхование от несчастных случаев на производстве (НС)		
Амортизация	(399)	(353)
Прочие расходы	(876)	(1 292)
Итого	(12 786)	(14 086)

3.13. Прочие доходы и расходы

По строке 2341 «Прочие доходы» и строке 2342 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 20).

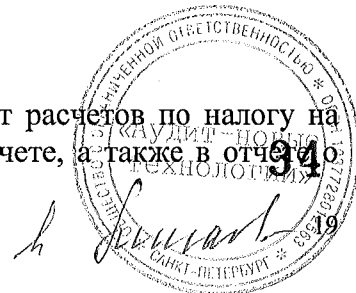
Таблица 20. Прочие доходы и расходы
тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2019г.		за 2018г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от выбытия основных средств, (прочие доходы, связанные с выбытием)	-	-	43	-
Сумма восстановленных резервов (по сомнительным долгам)	341	-	417	-
Суммы кредиторской задолженности, списанные в связи с истечением срока исковой давности	-	-	43	-
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	111	(106)	-	-
Прочие доходы	13	-	369	-
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	-	(78)	-	(68)
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	19	(20)	28	(46)
Расходы на проведение культурных и спортивных мероприятий	-	(60)	-	(112)
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	-	(743)	-	(700)
Услуги сторонних организаций	-	(109)	-	(382)
Расходы по созданию резервов (резерв по сомнительным долгам)	-	(491)	-	(341)
Расходы по созданию резерва под обесценение ТМЦ	-	(151)	-	-
Прочие расходы	-	(347)	-	(1 306)
Итого	484	(2 105)	900	(2 955)

Сумма восстановленных резервов по сомнительным долгам включает в себя, сумму восстановленных резервов в связи с оплатой.

3.14. Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в от



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

финансовых результатах за 2019г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 21).

Таблица 21. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	3 213	686
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1 x 20%)	643	138
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4 x 20%)	327	440
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т. ч.:	1 637	2 199
4.1	благотворительная и финансовая помощь	-	7
4.2	выплаты социального характера	743	700
4.3	соц. культурные мероприятия	60	112
4.5	создание резерва по сомнительным долгам	491	341
4.6	создание резерва под обесценение ТМЦ	151	-
4.7	хоз. нужды по МБП непроизводственного назначения	21	24
4.8	корпоративная подписка	10	68
4.9	выплаты рев. комиссии и секретарю	139	139
4.10	благоустройство	-	7
4.11	выплата единовременного вознаграждения	12	8
4.12	прочие	10	793
5	Постоянные налоговые активы	(71)	(85)
6.	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль; в т. ч.	(353)	(425)
6.1	Восстановление резервов по сомнительным долгам	(341)	(417)
6.2	Прочие	(12)	(8)
7	Отложенные налоговые активы (стр.8 x 20%)	(151)	(11)
8	Вычитаемые временные разницы, в т. ч.:	(755)	(57)
8.1	резерв по отпускам	(735)	(35)
8.2	расходы будущих периодов	-	(22)
8.3	амортизация	(20)	-
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10 x 20%)	32	(20)
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т. ч.:	160	(102)
10.1	износ спецодежды	150	(378)
10.2	амортизация	10	276
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	(780)	(460)

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 22).

Таблица 22. Налоги
тыс. руб.

35
20

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Наименование налога	На начало периода	2019 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(3 711)	22 757	(23 946)	(2 522)
Налог на прибыль	296	703	(781)	218
Налог на имущество	(67)	201	(131)	3
НДФЛ	(357)	4 725	(4 771)	(403)
Транспортный налог	1	34	(33)	2
Расчеты по страховым взносам	278 (1 342)	13 234	(13 017)	73 (1 198)

Справочно:

На 01.01.2019г. по страховым взносам дебиторская задолженность составляет 278,0 тыс. рублей, кредиторская задолженность 1342,0 тыс. рублей.

На 31.12.2019г. по страховым взносам дебиторская задолженность составляет 73,0 тыс. рублей, кредиторская задолженность 1198,0 тыс. руб.

3.15. Совокупный финансовый результат периода

Наименование показателя	За 2019год	За 2018год
Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строки 2400 «Чистая прибыль (убыток)».	2 198	143
Итого	2 198	143

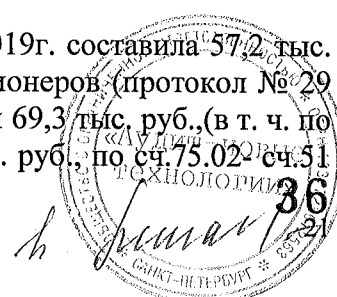
3.16. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами (участниками) Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году
тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2018 г.	2 736
в т. ч. прибыль 2018 г.	143
Направления использования прибыли в 2019 году:	
Начисление дивидендов (протокол № 29 от 20.06.2019г.)	71
В распоряжении общества на приобретение внеоборотных активов протокол (№29 от 20.06.2019г.)	71
Чистая прибыль 2019 г.	2 198
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019г.	4 863

Задолженность учредителям по выплате дивидендов на 01.01.2019г. составила 57,2 тыс. руб., начислено дивидендов по решению общего собрания акционеров (протокол № 29 от 20.06.2019г.) 71,4 тыс. руб., выплачено денежными средствами 69,3 тыс. руб., (в т. ч. по сч.75.02- сч.68.01 на 4,4 тыс. руб., по сч.75.02 – сч.50 на 0,5 тыс. руб., по сч.75.02- сч.51



на 59,9 тыс. руб., по сч.68.34 - 51 налог 4,5 тыс. руб.) задолженность по выплате дивидендов на 31.12.2019г. составила 59,0 тыс. руб., (в т. ч. по сч.76.03 - 6,9 тыс. руб., сч.75.02 – 52,1 тыс. рублей.

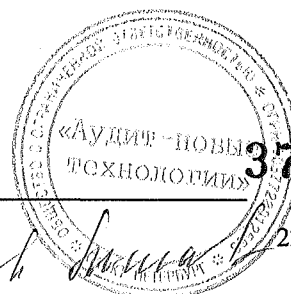
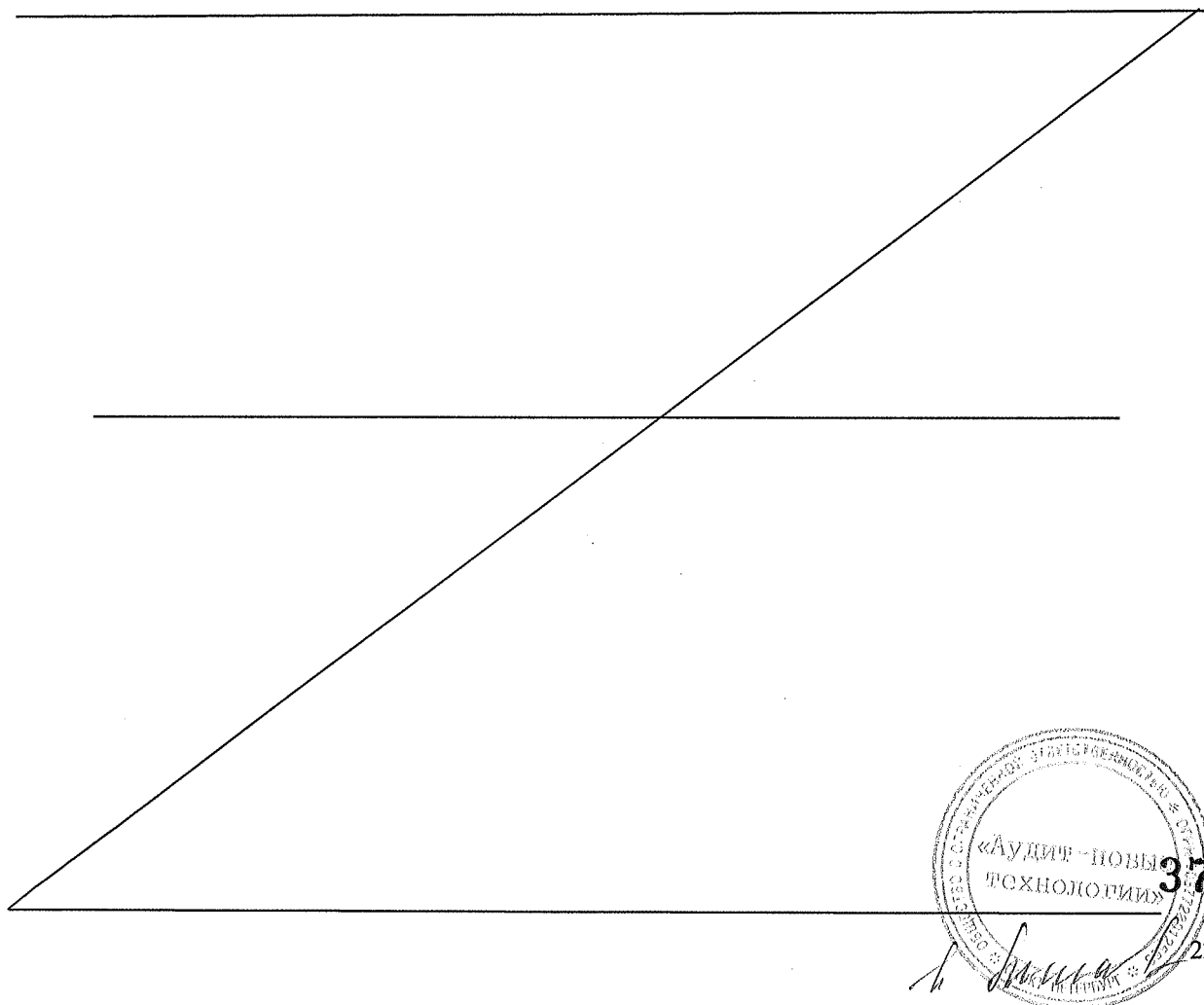
3.17. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2019 г.	за 2018 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	2 198	143
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	2 198	143
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, (шт.)	2 595	2 595
Базовая прибыль (убыток) на акцию тыс. руб.	0,85	0,051

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.



4 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1 Информация об операциях со связанными сторонами

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

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

Акционерами АО «Арзгиррайгаз» являются АО «Газпром газораспределение Ставрополь» (49% обыкновенных акций), АО «Газпром газораспределение» (1% обыкновенных акций) и физические лица (50% обыкновенных акций).

АО «Газпром газораспределение Ставрополь» владеет 49% акций в уставном капитале Общества и является в связи с этим связанной стороной по отношению к АО «Арзгиррайгаз».

1. Акционерами АО «Газпром газораспределение Ставрополь» являются:

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

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

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

2. Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

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

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

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

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (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 ежеквартальных отчетов.

Общество передает Управляющей организации АО «Газпром газораспределение Ставрополь» все полномочия единоличного исполнительного органа согласно договора №15-701/11 от 01.06.2011г.

Операции с АО «Газпром газораспределение Ставрополь» приведены в таблице (см. 25):

Таблица 25. Операции со связанными сторонами



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

№ п/п	ИНН	Полное наименование	Типы и цели операций между Обществом и данном лицом проводимых в отчетном периоде	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) тыс. руб.		Сальдо расчетов на конец 2018года: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность перед Обществом тыс. руб.	Сальдо расчетов на конец 2019года: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность перед Обществом тыс. руб.
				2018г.	2019г.		
1.	2635014240	АО «Газпром Газораспределе ние Ставрополь»	Техническое обслуживание и ремонт сетей	48 977,0	48 000	+5 548	-421
			Аренда газораспределител ьных сетей	847	1 395	-219	-
			Диагностика	9	9	-10	-11
			Агентский договор	798	798	-214	-80
			Поступление ТМЦ	-	426	-	-409
			Прочие услуги (подготовка кадров)	-	35	-	-
			Поступление прочих услуг	-	424	-120	-
			Поступление услуг по СМР	-	790	-	+790
			Приобретение оборудования, материалов, зап. частей.	-	1 490	-	+2 417
			Исполнение полномочий ген. директора	10	10	-	-
			Капитальный ремонт надземного газопровода	508	-	-	-
			Выплата дивидендов	229	30	-	-
			Итого	51 378	53 407	+4 985	+2 286

Операции с другими связанными сторонами



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

№ п/п	ИНН	Полное наименование	Типы и цели операций между Обществом и данным лицом проводимых в отчетном периоде	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) тыс. руб.		Сальдо расчетов на конец 2018года: (+) – задолженнос ть Общества; (-) – задолженнос ть перед Обществом тыс. руб.	Сальдо расчетов на конец 2019 года: (+) – задолженнос ть Общества; (-) – задолженнос ть перед Обществом тыс. руб.
				2018г.	2019г.		
1.	2635211985	ООО «Ставрополь Газ-Сервис»	Договор оказания услуг	7 375	-	-7 375	-7 375
2.	2635048440	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Договор поставки газа	96	210	+41	+22
			Услуги по доставке квитанций	-	4	-	+4
3.	2605001998	АО «Благодарненс крайгаз»	Реализация ТМЦ	-	56	-	-56
			Арендная плата транспортного средства	2	-	-	-
4.	2614003568	АО «Нефтекумскра йгаз»	Реализация ТМЦ	-	19	-	-19
5.	2613001670	АО «Левокумскрай газ»	Реализация ТМЦ	-	60	-	-60
6.	2633001380	АО «Ставропольго ргаз»	Авторский надзор по СКЗ	-	4	-	+4
7.	0608005612	АО «Газпром газораспреде лие Назрань»	Руководство газоопасными работами на системе газораспределе ния и газоснабжения	426	426	-426	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

		Итого:		7 899	779	-7 760	-7 480
--	--	---------------	--	-------	-----	--------	--------

Так же связанными сторонами являются члены Совета директоров, информация о которых отражена в п.1.3.

- Не завершённые на конец отчетного периода операции отсутствуют
- Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности с основным хозяйственным обществом, участвующим обществом АО «Газпром газораспределение Ставрополь» и другими организациями – связанным сторонам в 2018г. и в 2019г. не создавался.
- Списание дебиторской задолженности с основным хозяйственным обществом, участвующим обществом АО «Газпром газораспределение Ставрополь» и другими организациями – связанным сторонам в 2018г. и в 2019г. не производилось.

4.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение исполнительному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 26)

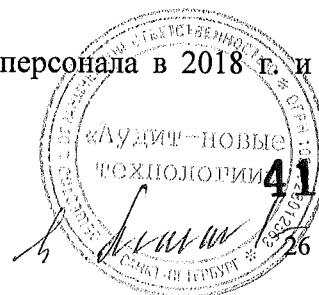
Таблица 26 Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2019г.	за 2018г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	2 583	2 950
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	-	-
	- оплата труда;	1417	1 676
	- отпускные;	182	203
	- премии;	927	954
	- материальная помощь к отпуску;	35	96
	- прочие выплаты	22	21
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	-	-
	- перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	774	886

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

- Исполнительный директор
- Зам. исполнительного директора - Главный инженер



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

- Главный бухгалтер
- Совет директоров

В 2018 году решением общего собрания акционеров протокол №28 от 18.06.2018г: были произведены выплаты членам совета директоров:

- председателю совета директоров – 20,0 тыс. рублей;
- членам совета директоров - 95,0 тыс. рублей.

Общество в 2018 году не выплачивало своим сотрудникам социальные пакеты в котором предусмотрено добровольное медицинское страхование.

В 2019 году решением общего собрания акционеров протокол №29 от 20.06.2019г: были произведены выплаты членам совета директоров:

- председателю совета директоров – 20,0 тыс. рублей;
- членам совета директоров - 95,0 тыс. рублей.

Общество в 2019 году не выплачивало своим сотрудникам социальные пакеты в котором предусмотрено добровольное медицинское страхование.

4.3 События после отчетной даты

В связи с возможным воздействием событий, связанных с распространением коронавируса COVID-19 в стране, на будущие финансовые результаты и финансовое положение Общества, был проведен анализ. По результатам проведенного анализа выявлены следующие риски, способные существенно повлиять на плановые показатели, будущие финансовые результаты и финансовое положение Общества.

1. Риск задержки платежей (класс риска 106020):

- бюджетными потребителями (вид риска 106031);
- населением (вид риска 106033);
- промышленными потребителями (вид риска 106034);
- теплоснабжающими организациями (вид риска 106037).

2. Операционные риски (категория риска 107000):

- осуществление закупок (класс риска 107040);
- планирования (класс риска 107150);
- социально-биологические (класс риска 107170);
- эпидемиологический (вид риска 107171);
- учета и отчетности (класс риска 107230).

3. Финансовые риски (категория 116000).

Вышеуказанные риски имеют статус реализованных рисков, низкую управляемость и относятся к рискам, существенно влияющим на планово-контрольные показатели(код3).

Следовательно, учитывая вышеизложенное, Общество прогнозирует ожидаемое снижение плановой выручки за апрель и май месяцы 2020г. по прочим видам деятельности на 720тыс. рублей, а именно:

→ техническое обслуживание, ремонт ВДГО (ВКГО) – 1 000,0тыс. рублей, что на 400 тыс. рублей (29%) ниже плана;



– строительно-монтажные работы (СМР) – 170 тыс. рублей, что на 320 тыс. рублей (65%) ниже плана;

При этом по окончании периода самоизоляции работы по прочим видам деятельности будут выполнены, следовательно, на конец 2020 года существенного влияния на показатели отчетности не планируется.

Мы не имеем никаких планов прекращения какого – либо вида деятельности, кроме того во втором полугодии 2020 года нами планируется расширения перечня оказываемых Обществом услуг, таких как диагностика ВДГО, оптовая и розничная реализация товаров и продукции, проверка дымоходов и вентиляционных каналов. Планируемый рост выручки по сравнению с утвержденным планом-50%.

Нам не известны события, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, введение карантинных мер, по нашему мнению, не повлияет на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в будущем.

4.4 Информация по прекращаемой деятельности

В 2019 году виды деятельности Обществом не прекращались. Общество намеренно продолжать свою деятельность и в обозримом будущем у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

4.5 Претензионная работа

За 12 месяцев 2019 года Обществом направлено 1235 претензий на общую сумму 2047,07 тыс. рублей, в том числе:

- 1234 претензия направлена физическим лицам;
- 1 претензия юридическому лицу.

Результатом претензионной работы Общества за отчетный период является поступление денежных средств в сумме 2047,07 тыс. рублей.

4.6 Исковая работа

За 12 месяцев 2019 года Обществом подано 130 исковых заявлений на общую сумму 179,82 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2019г. взыскано по решениям суда 212,45 тыс. рублей, в том числе взыскано по искам отчетного периода 159,23 тыс. рублей.

Юридической службой Общества постоянно проводятся мероприятия по взысканию задолженности дебиторов-неплательщиков, включая работу по розыску расчетных счетов должников. Все судебные решения переданы в Службу судебных приставов для взыскания долгов.

Результатом исковой работы Общества является поступление денежных средств в сумме 170,85тыс. рублей.

На конец отчетного периода сумма дебиторской задолженности во взыскании составляет 65,60 тыс. тыс. рублей.

4.7. Информация о рисках

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

