

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 17 г.

Организация АО "Кочубеевскрайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
акционерные общества/ частная _____
Единица измерения: тыс. руб. _____
Местонахождение (адрес) 357001, Р.Ф. Ставропольский край, Кочубеевский район, с. Кочубеевское, ул. Новая, 64

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

Коды		
0710001		
31	12	2017
03256316		
2810000044		
35.22		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 17</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 16</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 15</u> г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2 П-1.3.1 П-2	Основные средства, в т.ч.:	1150	35064	37655	41875
	здания	11501	1301	1395	1490
	машины и оборудования	11502	8669	10578	12503
	транспортные средства	11503	4366	3423	4530
	газопроводы и сооружения к ним	11504	20279	21911	22780
	незавершенное строительство	11505	69	-	377
	земельные участки	11506	150	150	150
	прочие ОС	11507	230	198	45
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.13 П-2	Отложенные налоговые активы	1180	1416	670	540
3.2 П-2	Прочие внеоборотные активы в т.ч.:	1190	21	91	115
	расходы будущих периодов	11901	21	91	115
	Итого по разделу I	1100	36501	38416	42530
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1 П-1	Запасы в т.ч.:	1210	6596	6610	7310
	материалы	12101	6596	6610	7310
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9	-	40
5.1 П-1.3.4 П-2	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	20544	13408	10545
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	1232	20544	13408	10545
	расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	12320	77	169	726
	расчеты с покупателями и заказчиками	12321	20439	12992	9469
	расчеты по налогам и сборам	12322	22	247	350
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12327	6	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.:	1240	-	-	-
3.5 П-2	Денежные средства, в т.ч.:	1250	200	76	115
	касса организации	12501	41	46	26
	расчетные счета	12502	159	30	89
	Прочие оборотные активы, в т.ч.:	1260	127	57	116
	НДС по авансам и предоплатам	12601	101	19	101
	расходы будущих периодов	12602	26	38	15
	Итого по разделу II	1200	27476	20151	18126
	БАЛАНС	1600	63977	58567	60656



Пояснения	Наименование показателя	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
3.7 П-2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18	18
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-
	Переоценка внеоборотных активов, в т.ч.:	1340	16049	16049
	переоценка основных средств	13401	16049	16049
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-
	Резервный капитал, в т.ч.:	1360	1	1
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	16283	14705
	Прибыль(убыток) текущего года	13701	1526	1749
	Прибыль(убыток) прошлых лет	13702	14757	13882
	Итого по разделу III	1300	32351	31699
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	1410	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	933	975
	Оценочные обязательства	1430	-	-
	Прочие обязательства, в т. ч. доходы будущих периодов свыше 12 месяцев	1450	7992	8732
	Итого по разделу IV	1400	8925	9707
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	1510	-	-
5.3 П-1:3.8 П-2	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	15183	13343
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2718	519
	расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	15202	660	122
	расчеты по налогам и сборам	15203	5796	7275
	расчеты по соцстраху и обеспечению	15204	2298	2110
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3243	2895
	расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	218	152
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	250	270
	Доходы будущих периодов менее 12 месяцев	1530	741	744
8 П-1	Оценочные обязательства	1540	6777	3074
	Прочие обязательства	1550	-	-
	Итого по разделу V	1500	22701	17161
	БАЛАНС	1700	63977	58567
				60656



Коцба А.К.

(расшифровка подписи)

18 февраля 20 18 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Жданова Т.С.

(расшифровка подписи)

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации от 06.07.99 от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если из этих показателей в отдельности несущественны для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Отчет о финансовых результатах за 2017г.
за январь-декабрь 20 17 г.

Организация АО "Кочубеевгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерные общества/ частная
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) 31 12 2017
по ОКПО 03256316
ИНН 2610000044/261001001
по ОКВЭД 35.22
по ОКОПФ/ОКФС 12267 16
по ОКЕИ 384

Коды		
0710002		
31	12	2017
03256316		
2610000044/261001001		
35.22		
12267	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>17</u> г. ³	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>16</u> г. ⁴
3.10 П-2	Выручка, в т.ч.:	2110	106620	102801
	выручка по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2112	81772	75087
	выручка по аренде газопроводов	2113	2924	3117
	выручка от СМР	2114	1469	5344
	выручка от обслуживания и ремонта ВДГО др. организаций и населения	2115	15075	16174
	выручка от прочих видов деятельности	2119	5380	3079
6 П-1:3.11 П-2	Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	(81243)	(77967)
	расходы по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2122	(64465)	(59432)
	расходы по аренде газопроводов	2123	(2108)	(2362)
	расходы по СМР	2124	(584)	(3647)
	расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО др. организаций и населения	2125	(12991)	(10831)
	расходы от прочих видов деятельности	2129	(1095)	(1695)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25377	24834
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
6 П-1:3.11 П-2	Управленческие расходы	2220	(22534)	(21811)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2843	3023
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	1689	1377
	Прочие расходы	2350	2566	(2130)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1966	2270
3.13 П-2	Текущий налог на прибыль	2410	(1173)	(634)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8)	6
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	42	44
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	746	130
	Прочее, в т.ч.:	2460	(55)	(61)
	штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(55)	(61)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1526	1749

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²		За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>17</u> г. ³	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>16</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	1526	1749
	СПРАВОЧНО			
3.15 П-2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель Коцба А.К.
(подпись) (расшифровка подписи)
20 18 г.

Главный бухгалтер

Жданова Т.С.
(подпись)

Жданова Т.С.
(расшифровка подписи)

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, при заключении Министерством юстиции Российской Федерации № 6417-П/К от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается, показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017г.

Коды			
0710003			
31	12	2017	
3256316			
2610000044			
35.22			
12267	16		384

Организация **АО "Кочубеевскрайгаз"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 ..
 деятельности **Распределение газообразного топлива**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
акционерное общество / частная
 Единичная измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные	Добавочный	Резервный	Нераспределенна	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	18	-	16049	1	14705	30773
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1749	1749
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1749	1749
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	1749
увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X

форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные	Добавочный	Резервный	Нераспределенна	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(823)	(823)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(823)	(823)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X



Корректировка ОНА, ОНО	3250	X	X	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	18	-	16049	1	15631	31699
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1526	1526
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1526	1526
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(874)	(874)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(874)	(874)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Корректировка ОНА, ОНО	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	18	-	16049	1	16283	32351

Форма 0710023 с.3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.	
			за счет чистой	за счет иных		
Капитал - всего						
до корректировок	3400	30773	1749	(823)	31699	
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-	
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-	
после корректировок	3500	30773	1749	(823)	31699	
в том числе:						
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):						
до корректировок	3401	14705	1749	(823)	15631	

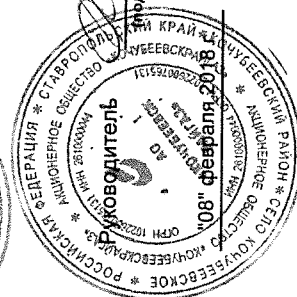


корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3411	-	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-	-
	3501	14705	1749	(823)	15631	
	3402	16049	-	-	16049	
	3412	-	-	-	-	
в том числе: добавочный капитал до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок в т.ч. добавочный капитал	3422	-	-	-	-	
	3502	16049	-	-	16049	
	3403	18	-	-	18	
	3413	-	-	-	-	
	3423	-	-	-	-	
в том числе: резервный капитал до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок в т.ч. уставный капитал	3503	18	-	-	18	
	3404	1	-	-	1	
	3414	-	-	-	-	
	3424	-	-	-	-	
	3504	1	-	-	1	

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	41084	41175	41000



Руководитель
(подпись)

Коца А.К.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Жданова Т.С.
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017г.**

Организация АО "Кочубеевскрайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма / форма собственности
акционерное общество / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
3256316		
2610000044		
35.22		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017г.	За Январь - Декабрь 2016г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	118462	115620
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе:	4111	97452	92305
	основному обществу	4111.1	95815	83734
	прочим	4111.2	1637	8571
	от арендных платежей	4112	2879	5625
	налог на добавленную стоимость	4113	18060	17627
3.5 П-2	прочие поступления	4114	71	63
	Платежи - всего	4120	(117494)	(114896)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10501)	(11514)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(84491)	(87079)
	в т.ч.налог на доходы физических лиц	4122.1	(8647)	(7980)
	в т.ч.отчисления	4122.2	(18073)	(19269)
	налога на прибыль	4125	(1275)	(684)
3.5 П-2	прочие платежи	4129	(21227)	(15619)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	968	724
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	Платежи - всего	4220	(36)	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(36)	-
	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	-	-
	Газпрома	4225	-	-
	налог на добавленную стоимость	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Форма 0710004 с.2

	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017г.	За Январь - Декабрь 2016г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	Платежи - всего	4320	(808)	(763)
	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)	4322	(808)	(763)
	в том числе налоговые платежи	4322.1	(104)	(98)
	долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(808)	(763)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	124	(39)
	начало отчетного периода	4450	76	115
	конец отчетного периода	4500	200	76
	отношений к рублю	4490	-	-



Коцба А.К.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Олей
(подпись)

Жданова Т.С.
(расшифровка подписи)



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах П-1 за 2017 год

АО "Южбавскрайгаз"

тыс. рублей

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 07/10055 с.1													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:												
	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		5120	5121	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							

Форма 0710005 с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		5130	5131	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

С. Смирнов



Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2017 г.	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-
	5161	за 2017 г.	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2017 г.	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-
нематериальных активов - всего в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

4.1. ПАШИНИЕ И ДВИЖЕНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
основные средства	5200	за 2017 г.	91630	(53975)	2 100	(937)	937	(4760)	-	92793	(57798)	-
	5210	за 2016 г.	90703	(49205)	927	-	-	(4770)	-	91630	(53975)	-
	5201	за 2017 г.	3993	(2598)	-	-	-	(94)	-	3993	(2692)	-
	5211	за 2016 г.	3993	(2503)	-	-	-	(95)	-	3993	(2598)	-
	5202	за 2017 г.	17541	(6963)	-	-	-	(1909)	-	17541	(8872)	-
транспортные средства	5212	за 2016 г.	17541	(5038)	-	-	-	(1925)	-	17541	(6963)	-
	5203	за 2017 г.	15568	(12145)	2 003	(937)	937	(1060)	-	16634	(12268)	-
	5213	за 2016 г.	15568	(11038)	-	-	-	(1107)	-	15568	(12145)	-
	5204	за 2017 г.	53472	(31561)	-	-	-	(1632)	-	53472	(33193)	-
	5214	за 2016 г.	52709	(29929)	763	-	-	(1632)	-	53472	(31561)	-
земельные участки	5205	за 2017 г.	150	-	-	-	-	-	-	150	-	-
	5215	за 2016 г.	150	-	-	-	-	-	-	150	-	-
	5206	за 2017 г.	906	(708)	97	-	-	(65)	-	1003	(773)	-
	5216	за 2016 г.	742	(697)	164	-	-	(11)	-	906	(708)	-
	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по транспортным средствам	5240	за 2017 г.	-	2169	-	(2100)	69	
	5250	за 2016 г.	377	550	-	(927)	-	
	5242	за 2017 г.	-	2003	-	2003	-	
	5252	за 2016 г.	-	-	-	-	-	
компьютеры и оргтехника	5243	за 2017 г.	-	97	-	97	-	
	5253	за 2016 г.	163	1	-	164	-	
газопроводы и сооружения к ним	5244	за 2017 г.	-	69	-	-	69	
	5254	за 2016 г.	214	549	-	763	-	

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате в том числе:	5260	-	530
Газовые сети ст. Белоометская, с. Казыминское	5261	-	530
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Л. Смирнов



2.4. Иное использование основных средств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная)				
(восстановительная) стоимость	5280	53472	53472	52709
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	26 655	28 073	28 638
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			персона- льная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накоплен- ная коррек- тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	персона- льная коррек- тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого										

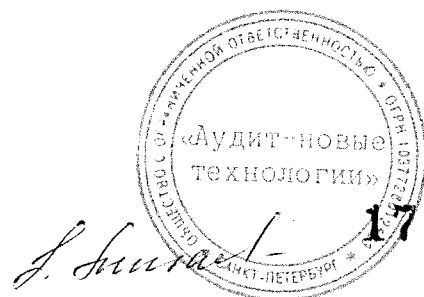
Форма 0710005 с.6

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
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	выбыло		резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости в том числе создание резерва	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	6659	(49)	5817	(5778)	(53)	-	-	X	6645	(49)	
	5420	за 2016 г.	7359	(49)	6601	(7244)	(57)	-	-	X	6659	(49)	
в том числе:													
	5401	за 2017 г.	6659	(49)	5817	(5778)	(53)	-	-	-	6645	(49)	
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2016 г.	7359	(49)	6601	(7244)	(57)	-	-	-	6659	(49)	



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло		на конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	корректировка величины резерва (в т.ч. создание)
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	14206	(798)	21170	-	(13858)	798	(974)	21518 (974)
	5530	за 2016 г.	11141	(596)	16946	-	(13881)	596	(798)	14206 (798)
	5511	за 2017 г.	13790	(798)	15459	-	(7836)	798	(974)	21413 (974)
	5531	за 2016 г.	10065	(596)	10303	-	(6578)	596	(798)	13790 (798)
	5512	за 2017 г.	169	-	5445	-	(5337)	-	77	77
Авансы выданные	5532	за 2016 г.	726	-	714	-	(1271)	-	-	169
	5513	за 2017 г.	247	-	453	-	(678)	-	22	22
	5533	за 2016 г.	350	-	5029	-	(6032)	-	-	247
	5514	за 2017 г.	-	-	13	-	(7)	-	6	6
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	14206	(798)	21170	-	(13858)	798	(974)	21518 (974)
	5520	за 2016 г.	11141	(596)	16946	-	(13881)	596	(798)	14206 (798)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	974	-	798	-	596	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	974	-	798	-	596	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	поступление				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	13343	124920	-	-	(123080)	-	-	15183
в том числе:	5580	за 2016 г.	16332	145660	-	-	(146549)	-	-	13343
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	519	2605	-	-	(406)	-	-	2718
авансы полученные	5581	за 2016 г.	852	9531	-	-	(9864)	-	-	519
	5562	за 2017 г.	122	657	-	-	(119)	-	-	660
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	663	2988	-	-	(3529)	-	-	122
	5583	за 2017 г.	7275	32541	-	-	(34120)	-	-	5786
расчеты по соцстраху и обеспечению	5564	за 2016 г.	5448	41253	-	-	(39426)	-	-	7275
расчеты с персоналом по оплате труда	5584	за 2017 г.	2110	19622	-	-	(19434)	-	-	2298
	5566	за 2016 г.	2489	19369	-	-	(19648)	-	-	2110
прочая	5586	за 2017 г.	2895	67425	-	-	(67077)	-	-	3243
	5567	за 2016 г.	6328	57810	-	-	(71243)	-	-	2895
	5587	за 2017 г.	422	1970	-	-	(1974)	-	-	468
	5550	за 2016 г.	452	2809	-	-	(2839)	-	-	422
Итого	5570	за 2017 г.	13343	124920	-	-	(123080)	-	X	15183
		за 2016 г.	16332	145660	-	-	(146549)	-	X	13343

Л. Лукина



Б.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Б. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	6788	8444
Расходы на оплату труда	5620	67856	63042
Отчисления на социальные нужды	5630	20474	18783
Амортизация	5640	4760	4770
Прочие затраты	5650	3899	4739
Итого по элементам	5660	103777	99778
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	103777	99778





7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как наблюдения сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3074	10346	(6643)	-	6777
в том числе:						
оплата отпуска	5701	2395	4091	(5143)	-	1343
возмещение по итогам года			3859	-	-	3859
ПФР страх. часть	5702	451	1745	(1051)	-	1145
ПФР накопл. часть	5703	-	-	-	-	-
ФФОМС	5704	152	405	(793)	-	265
ФСС	5705	68	228	(145)	-	151
Отчисления на травматизм	5706	4	15	(9)	-	10
Компен. За неиспл.	5707	-	-	-	-	-
Долгосроч. на страх. часть	5708	4	3	(3)	-	4

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:				
	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

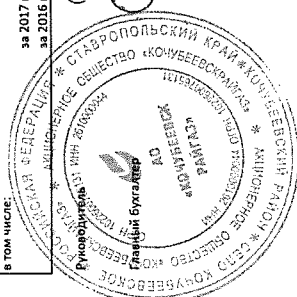
9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2017 г.	5910	-	-
за 2016 г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2017 г.	5911	-	-
за 2016 г.	5921	-	-

Код: А.К.

Жданова Т.С.

08.02.2018 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 год
АО «Кочубеевскрайгаз»



Оглавление

1. Общие сведения	3
1.1. Общая информация	3
1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах	4
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	7
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	7
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности	7
2.3. Инвентаризация активов и обязательств	7
2.4. Основные средства	7
2.5. Материально-производственные запасы	9
2.6. Денежные средства	9
2.7. Расходы по обычным видам деятельности	9
2.8. Расходы будущих периодов	10
2.9. Дебиторская задолженность	10
2.10. Капитал	10
2.11. Оценочные обязательства	10
2.12. Доходы по обычным видам деятельности	10
2.13. Изменение учетной политики	11
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	12
3.1. Основные средства	12
3.2. Прочие внеоборотные активы	12
3.3. Запасы	12
3.4. Дебиторская задолженность	12
3.5. Денежные средства	13
3.6. Прочие оборотные активы	14
3.7. Капитал	14
3.8. Кредиторская задолженность	15
3.9. Оценочные обязательства	16
3.10. Доходы от обычных видов деятельности	16
3.11. Расходы по обычным видам деятельности	17
3.12. Прочие доходы и расходы	17
3.13. Налогообложение	18
3.14. Чистая прибыль к распределению	19
3.15. Прибыль (убыток) на акцию	19
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности	21
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	22
5.1. Информация об операциях со связанными сторонами	23
5.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу	23
5.3. Условные обязательства и условные активы	24
5.4. События после отчетной даты, риски	25
5.5. Информация по прекращаемой деятельности	25



А. Игнат

1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Акционерное Общество «АО «Кочубеевскрайгаз».

Сокращенное наименование: АО «Кочубеевскрайгаз».

Государственная регистрация: Зарегистрировано администрацией Кочубеевского района Ставропольского края от 01.02.1994г. за № 42.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы России № 8 по Ставропольскому краю. Зарегистрированном до 01.07.2002г. серия 26 № 00212972 от 16.10.2002г. за основным государственным регистрационным номером 1022600765131.

Местонахождение Общества: 357001, Ставропольский край, Кочубеевский район, с. Кочубеевское, ул. Новая, 64.

Уставный капитал Общества составляет 17 655 руб. и разделен на 3 531 штук обыкновенных именных акций номиналом 5 руб. Состав Акционеров Общества приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1 Акционеры Общества

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	49%	1730
АО «Газпром газораспределение»	1%	37
Физические лица	50%	1764

Данная информация подтверждается Держателем реестра акционеров газовой промышленности АО «СР-ДРАГа» по состоянию на 31.12.2017 года.

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, ул. Синявинская, д. 3, корп. 2.

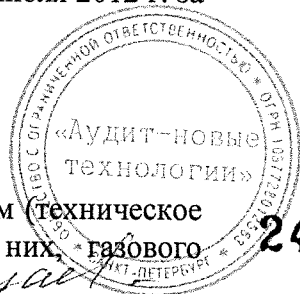
Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам и др.);



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

- газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий и организаций, выполнение строительно - монтажных работ, выполнение функций заказчика-застройщика, оказание посреднических услуг в строительстве и др.;
- пуск газа, врезки в действующие газопроводы, строительство станций катодной защиты, наладка автоматики котельных, ремонт счетчиков, поверка приборов хранения и перевалка СУГ и др.;
- оперативно-диспетчерское управление сетями газораспределения;
- обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования;
- разработка проектно-конструкторской документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;
- сдача имущества в аренду;
- изготовление газоиспользующего оборудования и газовых приборов и запасных частей для них;
- оптовая и розничная торговля;
- перевозка грузов и транспортно-эксплуатационное обслуживание;
- выполнение мероприятий по гражданской обороне, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечению пожарной безопасности в соответствии с законодательством РФ.

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

1. Лицензия № ВХ-00-015315 от 24.03.2015г. на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов (АО «Газпром газораспределение Ставрополь»).
2. Лицензия № 26-Б/00097 от 03.03.2015г. на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.
3. Свидетельство С-048-78-0104-26-170616 от 17.06.2016г. "О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства".
4. Свидетельство ГСП-05-198 от 23.07.2015г. "О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального проектирования".

С 25.08.2009 года Общество внесено в реестр Некоммерческого партнерства «Газораспределительная система. Строительство». С 01.07.2017г. членство в НП «Газораспределительная система. Строительство» прекращено, согласно поступившего уведомления о добровольном прекращении членства.

23 июля 2015г. решением Совета Некоммерческого партнерства «Газораспределительная система. Проектирование», протокол № 311, получено Свидетельство № ГСП-05-198. С 27.01.2017г. Общество исключено из членов НП СРО «Газораспределительная система. Проектирование» на основании поступившего заявления о добровольном выходе.

Численность работников Общества составила 203, 201 и 209 человек на 31 декабря 2015, 31 декабря 2016 и 31 декабря 2017 г.г. соответственно.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

1.2 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 01.07.2011 №15-712/11.

Частично полномочия по управлению Обществом переданы управляющей организацией исполнительному директору Коцба Али Карповичу на основании генеральных доверенностей:

-от 07.07.2015 № 532 (срок действия 07.07.2015 по 31.01.2017);

-от 09.01.2017 № 12 (срок действия 09.01.2017 по 31.01.2018);

-от 16.02.2017 № 253 (срок действия 16.02.2017 по 30.03.2018).

Трудовой договор с исполнительным директором Коцба А.К. заключен:

- от 15.04.2014 № 6/14 сроком действия с 16.04.2014 по 13.04.2017;

- от 19.05.2017 № 11/17 сроком действия с 23.05.2017 по 18.05.2020.

Ограничения полномочий на совершение сделок от имени Общества предусмотрены генеральными доверенностями от 07.07.2015 № 532, от 09.01.2017 № 12, от 16.02.2017 № 253, согласно которым управляющая компания уполномочивает исполнительного директора совершать сделки после предварительного письменного согласования с Управляющей организацией.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 3, 2.1).

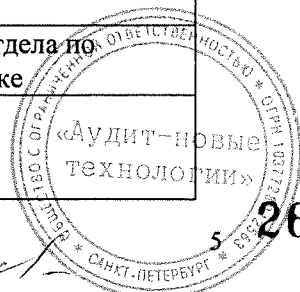
Таблица 2. Совет Директоров Общества, согласно протокола №1/2016 до 26.06.2017г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Агоев Р.М.	АО «Ставропольгоргаз»	Исполнительный директор
Шумей В. В.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Первый заместитель генерального директора
Романов Н.Н.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Генеральный директор по 15.02.2017г.; Первый заместитель генерального директора с 16.02.2017г.
Сидоров И.А.	АО «Газпром газораспределение»	Главный специалист отдела по корпоративной политике
Еремин С.Н.	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Зам. генерального директора по экономике и финансам

Председатель Совета Директоров – Агоев Р.М., до 26.06.2017г.

Таблица 3.1. Совет Директоров Общества, согласно протокола № 1/2017 с 27.06.2017г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Агоев Р.М.	АО «Ставропольгоргаз»	Исполнительный директор
Шумей В. В.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Первый заместитель генерального директора
Романов Н.Н.	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Генеральный директор по 15.02.2017г.; Первый заместитель генерального директора с 16.02.2017г.
Сидоров И.А.	АО «Газпром газораспределение»	Главный специалист отдела по корпоративной политике
Травинов Игорь Владимирович	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Генеральный директор



Л. Шумей

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Председатель Совета Директоров – Романов Н.Н. с 27.06.2017г.

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. Таблица 5, 3.1).

Таблица 4. Ревизионная комиссия Общества, согл. протокола №1/2016 до 26.06.2017г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Коротков Илья Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования
Елфимова Галина Николаевна	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник планово-экономического отдела
Жданова Тамара Сергеевна	АО «Кочубеевскрайгаз»	Главный бухгалтер

Председатель Ревизионной комиссии – Коротков Илья Владимирович.

Таблица 5.1. Ревизионная комиссия Общества, согл. протокола № 1/2017 с 27.06.2017г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Коротков Илья Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования
Елфимова Галина Николаевна	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник планово-экономического отдела
Байковская Галина Юрьевна	АО «Кочубеевскрайгаз»	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 2017 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов, утверждено приказом 30.12.2016 г. № 334-п.

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: Автоматизированная система ГПРГ и ГРО версия 1.1.8.

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:

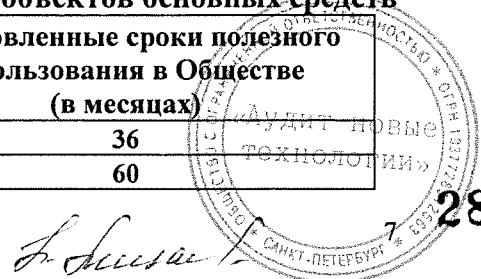
- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 ноября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 1 ноября. Инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иного имущества, 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 6).

Таблица 6 Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
Свыше 2 лет до 3 лет включительно	36
Свыше 3 лет до 5 лет включительно	60



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Свыше 5 лет до 7 лет включительно	84
Свыше 7 лет до 10 лет включительно	120
Свыше 10 лет до 15 лет включительно	180
Свыше 15 лет до 20 лет включительно	240
Свыше 20 лет до 25 лет включительно	300
Свыше 25 лет до 30 лет включительно	360
Свыше 30 лет	480

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.

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 01.01.2012 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.

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

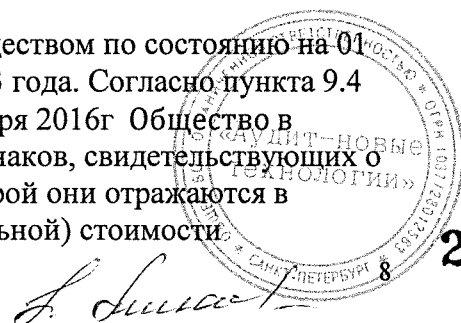
Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

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.

Последняя переоценка основных средств производилась Обществом по состоянию на 01 января 2003 года на основании Приказа № 154-п от 04.01.2003 года. Согласно пункта 9.4 Учетной политики, утвержденной приказом 334-п от 30 декабря 2016г. Общество в последующем переоценивает их регулярно при наличии признаков, свидетельствующих о существенном отличии стоимости основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете и отчетности от текущей (восстановительной) стоимости.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год
аналогичных основных средств на рынке. Обществом в 2017 году переоценка объектов основных средств не проводилась.

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 01.01.2012 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

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

- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

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

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год
фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода пропорционально объему выполненных работ.

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.

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

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

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

2.10 Капитал

АО «Кочубеевскрайгаз» создало резервный капитал в размере 883 рубля, согласно решения общего собрания акционеров (Протокол № 19 от 22.06.2010 года).

В составе раздела III. Капитал и резервы по строке 1340 «Переоценка основных средств» Бухгалтерского баланса отражена сумма переоценки объектов основных средств в размере 16 049,0 тыс. рублей.

2.11 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного месяца;
- по выплате вознаграждения по итогам работы за год по состоянию на 31 декабря текущего года.

2.12 Доходы по обычным видам деятельности

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

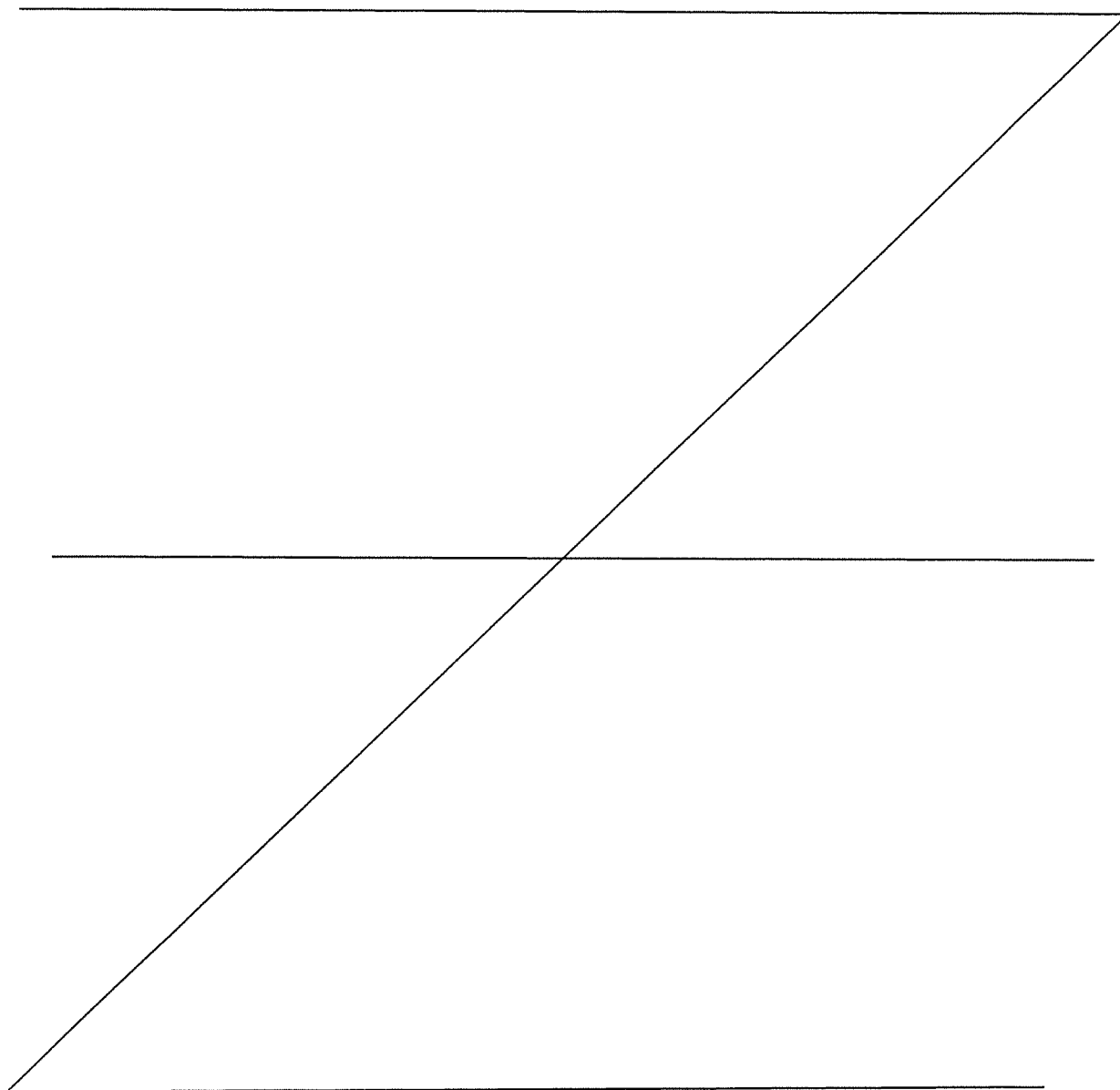
Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг).

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год
при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

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

2.13 Изменение учетной политики

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



3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств» Пояснений П-1. Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами П-1, 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств, переданных в аренду, составила 53 472 тыс. рублей, 53 472 тыс. рублей и 52 709 тыс. рублей на 31 декабря 2017, 31 декабря 2016 и 31 декабря 2015 г.г. соответственно.

Общество передало в пользование АО «Газпром газораспределение Ставрополь» по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2017 г. – 20 278,4 тыс. рублей;

в 2016 г. – 21 910,4 тыс. рублей;

в 2015 г. – 24 370,5 тыс. рублей.

Первоначальная стоимость основных средств, полученных в аренду и числящихся на забалансовом учете баланса составила 26 655 тыс. рублей, 28 073 тыс. рублей и 28 638 тыс. рублей на 31 декабря 2017, 31 декабря 2016 и 31 декабря 2015 г.г. соответственно.

Общество получило в пользование основные средства по договору аренды от Администрации Кочубеевского района Ставропольского края стоимостью:

в 2017г. – 1418,0 тыс. рублей; уменьшение стоимости произошло в связи с изменением кадастровой стоимости земельного участка в с.Казьминском под административным зданием;

в 2016г. – 565,0 тыс. рублей;

в 2015г. – 2,0 тыс. рублей.

3.2 Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

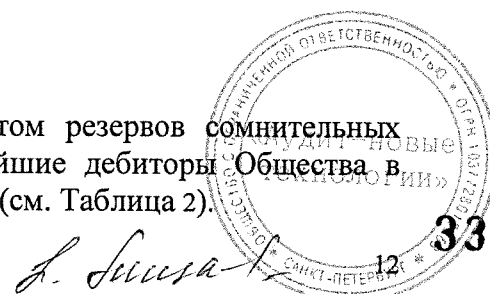
Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Расходы будущих периодов	21	91	115
Итого	21	91	115

3.3 Запасы

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

3.4 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1. Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности представлены в таблице (см. Таблица 2).



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Таблица 2. Крупнейшие дебиторы
тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12. 2017 г.		На 31.12. 2016 г.		На 31.12. 2015 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО «Идеал-2000»	-	-	-	-	594,3	-	Текущая задолженность
ОАО «Газпром газораспределение Ставрополь»	19127,4	-	12217,5	-	7941,8	-	Текущая задолженность
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	-	-	123,7	-	-	-	Текущая задолженность
Итого	19127,4	-	12341,2	-	8536,1	-	

Общество не использует право на применение вычета налога на добавленную стоимость по авансам выданным. Авансы выданные, отражаются в составе краткосрочной дебиторской задолженности и приведены с учетом НДС.

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 3).

Таблица 3. Краткосрочная дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2017 г.		На 31.12. 2016 г.		На 31.12. 2015 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	21413	(974)	13790	(798)	10065	(596)
задолженность населения за газ	1159	(917)	533	(798)	1372	(596)
задолженность по договору оказания услуг по тех. обслуживанию и ремонту газораспределительных систем	19127	-	12218	-	7942	-
Авансы выданные	77	-	169	-	726	-
Расчеты по налогам и сборам	22	-	247	-	350	-
Прочая всего, в т.ч.	6	-	-	-	-	-
Итого	21518	(974)	14206	(798)	11141	(596)

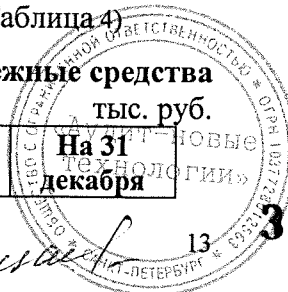
3.5 Денежные средства

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 4)

Таблица 4. Денежные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
-------------------------	---------------	---------------	---------------



 13

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Денежные средства, в т.ч.			
Касса	41	46	26
на расчетных счетах	159	30	89
Итого денежные средства	200	76	115

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г.	За 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций, в т.ч.	118462	115620
Поступления от продажи услуг	97452	92305
От арендных платежей	2879	5625
Налог на добавленную стоимость	18060	17627
прочие поступления всего (строка 4114)	71	63
Платежи, в т.ч.	(117494)	(114896)
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы и услуги	(10501)	(11514)
В связи с оплатой труда работников	(84491)	(87079)
в т.ч. налог на доходы физических лиц	(8647)	(7980)
в т.ч. отчисления во внебюджетные фонды	(18073)	(19269)
Налога на прибыль	(1275)	(684)
прочие платежи всего (строка 4129), в т.ч.	(21227)	(15619)
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы и услуги	(21227)	(15619)

3.6 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Расходы будущих периодов	127	57	116
Итого	127	57	116

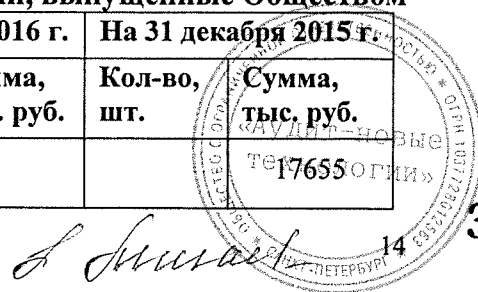
3.7 Капитал

Величина уставного капитала составляет 18,0 тыс. руб., в 2017г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2017г., 31.12.2016г. и 31.12.2015г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Акции, выпущенные Обществом

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.
Выпущенные и полностью	3531		3531			17655



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

оплаченные акции		17655		17655	3531	
------------------	--	-------	--	-------	------	--

Согласно п. 12.1 Устава, утвержденного общим собранием акционеров (протокол № 1-2016 от 22.05.2016 года) общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды, если иное не предусмотрено Федеральным законом.

Согласно п. 12.3 Устава «Решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа), принимаются общим собранием акционеров общества».

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2016г., протокол № 1 от 30.05.2017 года на выплату доходов участникам было направлено 874,3 тыс. руб. (были начислены дивиденды в размере 247,60 руб. на одну обыкновенную акцию). Сумма выплаченных дивидендов составляет 808,3 тыс. руб. В том числе выдано денежными средствами, путем перечисления безналичным расчетом работникам Общества в сумме 118,5 тыс. рублей, неработающим акционерам в сумме 203,9 тыс. рублей, АО «Газпром газораспределение Ставрополь» выплата составила 372,7 тыс. рублей; путем безналичного расчета перечислены средства ОАО «Акционерный банк «Россия» в размере 9,1 тыс. рублей. Налоговые платежи с выплаченных дивидендов составили 104,1 тыс. рублей (НДФЛ – 48,4 тыс. рублей, налог на прибыль – 55,7 тыс. рублей). Сумма невыплаченных дивидендов за период с 2012 по 2017г.г. составила 217,6 тыс. рублей в связи со смертью акционеров (35 человек). Разъяснительная работа с близкими родственниками по переоформлению прав на наследование по закону проводится постоянно.

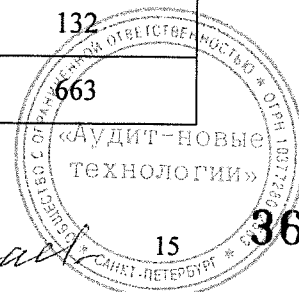
3.8 Кредиторская задолженность

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1. Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса, представлена в составе краткосрочной кредиторской задолженности в таблице 8.

Таблица 8. Крупнейшие кредиторы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
Поставщики и подрядчики всего, в т.ч.	2718	519	852
ОАО «Ставрополь Газ-Сервис»	114	-	-
ООО Газпром межрегионгаз Ставрополь»	33	177	119
ООО «Газкомплект Северо-Запад»	2329	-	-
ООО «Ирафская швейная фабрика»	-	-	288
ООО ЧОП «Ставрегион»	99	137	132
Авансы полученные	660	122	663



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

3.9. Прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены в таблице 9.

Таблица 9. Прочие долгосрочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
Доходы будущих периодов в т.ч. по безвозмездно полученному имуществу	7992	8732	9478

3.9 Оценочные обязательства

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

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Прочие характеристики оценочных обязательств

тыс. руб.

Оценочное обязательство	Увеличение величины в связи с ростом приведенной стоимости за отчетный период, %	Величина обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Существующее неопределение в отношении срока исполнения	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов
Резерв отпусков	-	2918	2018 год	-	-
Вознаграждение по итогам года	-	3859	2018 год	-	-
Итого	-	6777	2018 год	-	-

3.10 Доходы от обычных видов деятельности

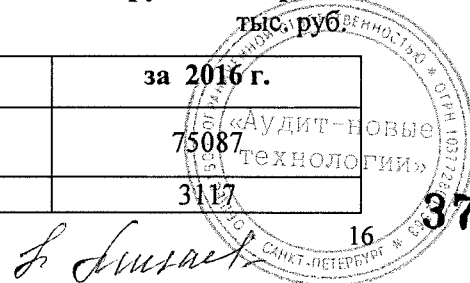
Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 11.)

Таблица 11. Выручка от продаж.

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
Техническое обслуживание газораспределительных сетей	81772	75087
Аренда газопроводов	2924	3117



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Выручка от СМР	1469	5344
От обслуживания и ремонта ВДГО	15075	16174
От прочих видов деятельности	5380	3079
Итого	106620	102801

Незначительный рост выручки от выполнения работ и оказания услуг в отчетном году по отношению к предыдущему году составило 3,7 %.

3.11 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:

7871,5 тыс. руб. в составе себестоимости продаж;

2474,5 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица12):

Таблица12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
Расходы по тех. обслуживанию газораспределительных сетей	64465	59432
Расходы по аренде газопроводов	2108	2362
Расходы по СМР	584	3647
Расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО	12991	10831
Расходы от прочих видов деятельности	1095	1695
Итого	81243	77967

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 13).

Таблица13. Управленческие расходы
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	1374	1840
Расходы на оплату труда	15165	14273
Расходы на отчисления в фонды и обязат. страхование от несч. случаев	4495	4186
Амортизация	127	154
Прочие расходы	1373	1358
Итого	22534	21811

3.12 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Прочие доходы и расходы
тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2017г.		за 2016 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Поступления от АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	16	(16)	11	(11)
Стоимость спец. одежды по	7	-	5	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Наименование дохода/расхода	за 2017г.		за 2016 г.	
уволненным работникам				
Доходы, расходы от продажи МПЗ	3	(2)	-	-
Доходы от выбытия основных средств	10	-	-	-
Прибыли, убытки прошлых лет, выявленные в отч. году	79	-	-	-
Доходы, связанные с безвозмездным получением активов	742	-	752	-
Страховое возмещение по ОСАГО	18	-	-	-
Благотворительная и финансовая помощь	-	(20)	-	(47)
Государственная пошлина	16	(65)	13	(33)
Услуги кредитных организаций	-	(77)	-	(80)
Услуги сторонних организаций	-	(108)	-	-
Штрафы, пени, неустойки	-	(20)	-	(50)
Резерв сомнительных долгов	798	(974)	596	(798)
Резерв сомнительных долгов под обесценение МПЗ	-	-	-	-
Выплаты соц. характера	-	(798)	-	(594)
Прочие расходы	-	(486)	-	(517)
Итого	1689	2566	1377	(2130)

С целью обеспечения достоверных данных о реальных суммах прочих доходов и расходов, обороты по созданным резервам сомнительных долгов за 2016 год отражены в Отчете о финансовых результатах (свернуто), за минусом оборотов по созданию и восстановлению неиспользованных остатков резервов, составивших 425 тыс. рублей.

3.13 Налогообложение

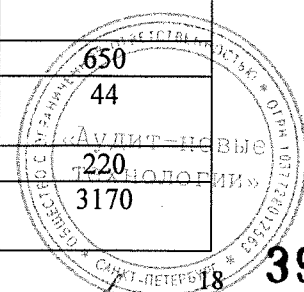
В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2017 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.	за 2016г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	1966	2270
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	393	454
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	413	392
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	2065	1960
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(421)	(386)
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	2105	1930
7	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	746	130
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	3730	650
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	42	44
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	208	220
10.1	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8+стр.10)	5864	3170

А. Симаев



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.	за 2016г.
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	1173	634

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица16).

Таблица16. Налоги

Наименование налога	На начало периода	2017 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	-6 058,1	20091,8	21391,9	-4758,0
Налог на прибыль	+ 247,2	1173,0	1568,1	-147,9
Налог на имущество	-194,9	745,9	773,4	-167,4
НДФЛ	-961,1	8336,8	8598,9	-699,0
Земельный налог	-35,6	58,7	116,3	+22,0
Транспортный налог	-25,7	102,3	103,9	-24,1

Всего уплачено налога на прибыль в текущем году на сумму – 1568,1 тыс. рублей, в том числе денежными средствами – 1275,3 тыс. рублей и зачетом налога на сумму 292,8 тыс. рублей, согласно извещения ИФНС №8 по СК от 18.01.2017г. № 9740.

3.14 Чистая прибыль к распределению

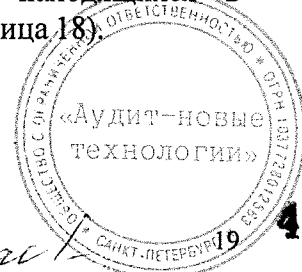
Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2016 г.	15 631
Направления использования прибыли в 2016 году:	
Прибыль, согласно решению акционеров от 23.06.2017г. №1 , направлена на:	
- выплата доходов участникам (дивидендов);	874
- покрытие убытков предыдущих лет	-
-финансовое обеспечение производственного развития организации	875
Расходы из прибыли:	
-	
Чистая прибыль 2017 г.	1526
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2017 г.	16 283

3.15 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица18).



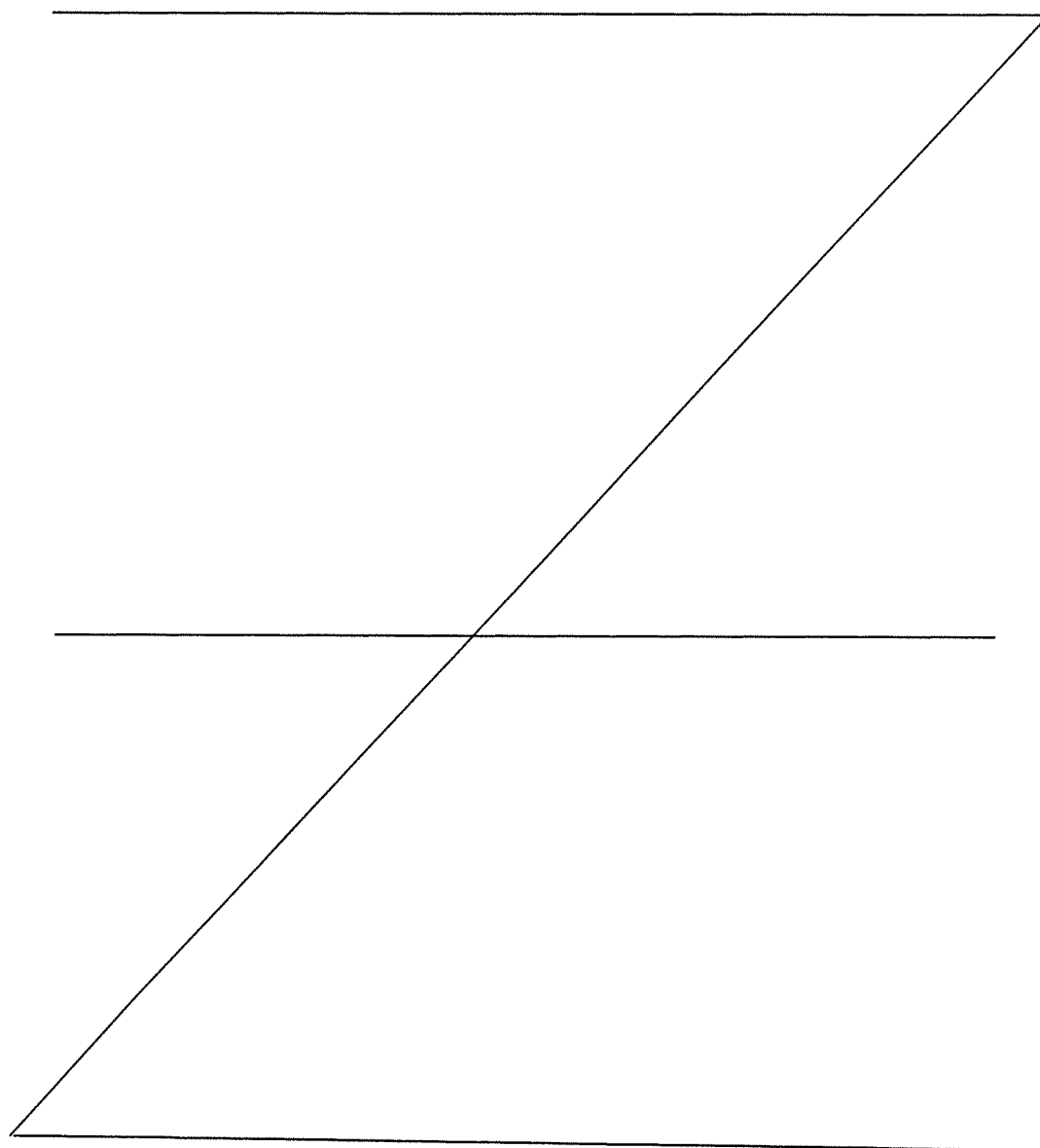
L. Shustak

Таблица 18. Показатели прибыли на акцию

Наименование	за 2017 г.	за 2016 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	1 525 696	1 748 585
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	-	-
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	3531	3531
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	432	495
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

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

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.



L. Smirnova

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующий год, соответствующие данные отчета о движении денежных средств были скорректированы в связи с отражением поступивших денежных средств от аренды газопроводов, сданных АО «Газпром газораспределение Ставрополь».

Отчет о движении денежных средств (предшествующий год)

Наименование показателя	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Поступления - всего	4110	4110	207925	(92305)	115620
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4111	92305	-	92305

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные отчета о финансовых результатах за предыдущий год были скорректированы в связи с отражением восстановленных сумм сомнительных долгов в прочих доходах и вновь созданных резервов на следующий финансовый год в прочих расходах.

Отчет о финансовых результатах (предшествующий год)

Наименование показателя	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Прочие доходы	2340	2340	952	425	1377
Прочие расходы	2350	2350	1705	425	2130



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

3.16 Информация об операциях со связанными сторонами

Общество входит в группу компаний ПАО «Газпром».

Общество полностью контролируется АО «Газпром газораспределение Ставрополь» согласно договора № 15-712/11 с Управляющей организацией об управлении АО «Кочубеевскрайгаз» от 01 июля 2011г.

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

АО «Газпром газораспределение Ставрополь» является управляющей компанией Общества и держателем 60% акций.

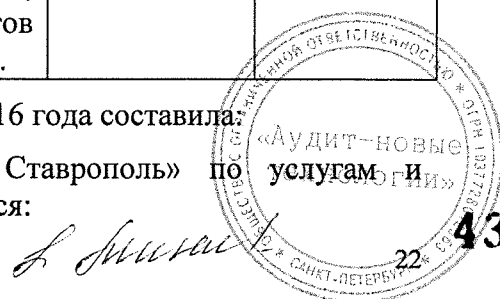
Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Обществом с АО «Газпром газораспределение Ставрополь» заключены следующие договора:

№	№ Договора	Предмет договора	2017г. тыс. руб.	2016г. тыс. руб.
1	Договор на оказание услуг №06-769/09 от 31.12.2009г.	Осуществление комплекса мероприятий по техническому обслуживанию и ремонту объектов газораспределительной сети	96490,8	88 602,9
2	Договор о передаче в аренду распределительных газопроводов и сооружений на них №72 от 20.02.2004г.	Временное владение и пользование распределительными газопроводами и сооружениями на них.	3450,3	3 678,3
3	Агентский договор № 10-808/09 от 31.12.2009г.	Выполнение комплекса действий по оформлению документов и отчетов, связанных с оказанием услуг по транспортировке газа Принципалом по газораспределительной сети до конечных потребителей.	1530,9	1 451,1
4	Агентский договор № 1314-06-10/14 от 25.09.2014г.	Вознаграждение по агентскому договору, связанное с оказанием услуг по подключению (техническому присоединению) к сетям газораспределения проектируемых, строящихся, реконструируемых объектов капитального строительства.	466,6	54,5

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016 года составила:

Задолженности АО «Газпром газораспределение Ставрополь» по услугам и выполненным работам по состоянию на 31.12.2017г. имеется:



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

в т.ч.

- по договору №06-769/09 «Оказание услуг» от 31.12.2009г. – 17 271,2 тыс. руб.;
- по агентскому договору № 10-808/09 – 930,6 тыс. руб.;
- по агентскому договору № 1314-06-10/14 от 25.09.2014г. – 106,0 тыс. руб.;
- по договору аренды распределительных газопроводов и сооружений №72 от 20.02.2004г. – 699,5 тыс. руб.;
- по договорам подряда 1314-10-000104-01-ДП/17, 1314-10-000140-01-М-ДП/17, 1314-10-000142-01-ДП/17, 1314-10-000204-01-ДП/17, 1314-10-000215-01-ДП/17, 1314-10-000239-01-М-ДП/17 – 120,1 тыс. руб.

б) За 2017 год Обществом оказано услуг и выполнено работ на сумму 102 824,2 тыс. руб.

в) В отчетном году Обществом получено от управляющей компании ТМЦ, услуг на сумму 355,0 тыс. руб., в 2016 году на 1 488,5 тыс. руб., в 2015 году на 1 023,9 тыс. руб.

Обществом с ООО «Ставрополь Газ-сервис» заключены следующие договора:

№	№ Договора	Предмет договора	Сумма тыс. руб.
1	Подряда № 5-13-039/17-0047/17	Выполнение подрядных работ	61,3
2	Аренды автотранспортных средств № 5-13-024/17 от 10.01.2017г., № 5-13-031/17 от 01.02.2017г., № 5-13-054/17 от 01.03.2017г., № 5-13-066/17 от 01.04.2017г., № 5-13-079/17 от 01.05.2017г., № 5-13-083/17 от 01.06.2017г., № 5-13-104/17 от 03.07.2017г., № 5-13-116/17 от 01.08.2017г., № 5-13-035/17 от 01.10.2017г.	Аренда транспортных средств с экипажем	122,1
3	Поставки № 5-13-134/17 от 15.11.2017г., № 5-13-153/17 от 29.12.2017г., № 10СО/17 от 15.10.2017г.	Реализация материалов для СМР	510,9

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 года составила:

- по договору поставки № 5-13-153/17 от 29.12.2017г. – 113,8 тыс. рублей.

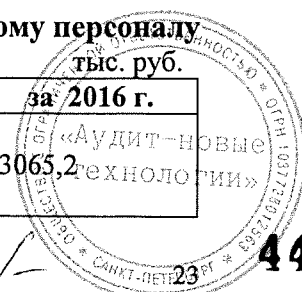
5.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение исполнительному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Вознаграждения основному управленческому персоналу

№	Виды вознаграждений	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	3515,9	3065,2

Л. Смирнов



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2017 г.	за 2016 г.
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии; - прочие выплаты	1698,7 279,9 1220,9 164,3 115,0 37,1	1352,0 218,9 1151,8 149,6 115,0 77,9
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	973,8	797,3

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2017 г. и 2016 г.:

Исполнительный директор,
 Заместитель исполнительного директора по общим вопросам,
 Главный бухгалтер,
 Члены совета директоров и ревизионной комиссии.

5.3 Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы, которые в будущем с большей степенью вероятности могут привести к уменьшению или увеличению (соответственно) экономической выгоды Общества, по состоянию на 31.12.2017 года не имели место.

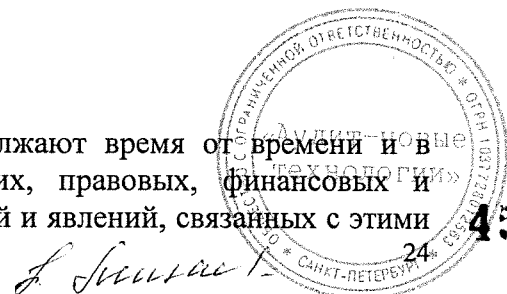
5.4 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2017 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

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



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год
рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Налогообложение

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

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2016г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

Кредитные риски

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва на снижение стоимости дебиторской задолженности. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв под снижение стоимости дебиторской задолженности является достаточным.

5.5 Информация по прекращаемой деятельности

В 2017 году виды деятельности Обществом не прекращались. За период после 31 декабря 2017 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.



Руководитель

Главный бухгалтер

«08» февраля 2018 г.

Коцба А.К.

Жданова Т.С.

