Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество "Нефтекумскрайгаз"**	по ОКПО	03256266		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2614003568		
Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива**	по ОКВЭД	35.22		
Организационно-правовая форма/форма собственности **акционерные общества/ частная**	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) **Российская Федерация, Ставропольский край, Нефтекумский район, г.Нефтекумск, ул.Шоссейная,15**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1 П-1, 3.1 П-2	Нематериальные активы	1110	-	-	-
1.4 П-1, 3.2 П-2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1 П-1, 3.3 П-2	Основные средства	1150	186157	195217	204516
	в том числе: здания	11501	1990	2089	2141
	машины и оборудования	11502	6450	7654	8980
	транспортные средства	11503	3358	2245	1497
	газопроводы и сооружения к ним	11504	166616	177862	185734
	метрологическое оборудование	11505	844	1106	1381
	земельные участки	11506	612	612	612
2.1 П-1	прочие ОС	11507	186	425	211
	незавершенное строительство	11508	6101	3224	3960
3.4 П-2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1 П-1, 3.5 П-2	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1342	1754	1340
3.6 П-2	Прочие внеоборотные активы	1190	131	1086	49
	в том числе: расходы будущих периодов	11901	131	37	49
2.2.1 П-2	расчеты с подрядчиками под капитальное строительство	11901		1049	-
	Итого по разделу I	1100	187630	198057	205905
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1 П-1, 3.8 П-2	Запасы	1210	10646	11641	13342
	в том числе: материалы	12101	10646	11641	13342
3.7 П-2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1 П-1, 3.9 П-2	Дебиторская задолженность	1230	25424	16056	11335
	в том числе: Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1231	25424	16056	11335
	расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	12311	10139	98	123
	расчеты с покупателями и заказчиками	12312	14494	15132	10370
	расчеты по страховым взносам	12313	1	8	-
	расчеты с подотчетными лицами	12314	17	18	34
	расходы будущих периодов	12315	3	3	7
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12316	770	797	801
3.1 П-1, 3.5 П-2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.10 П-2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	220	685	453
	в том числе: касса организации	12501	102	189	234
	расчетные счета	12502	118	496	219
3.11 П-2	Прочие оборотные активы	1260	82	30	29
	НДС по авансам и предоплатам	12601	14	11	7
	расходы будущих периодов	12602	67	19	22
	недостачи и потери от порчи ценностей	12603	1	-	-
	Итого по разделу II	1200	36372	28412	25159
	БАЛАНС	1600	**224002**	**226469**	**231064**

Пояснения	Наименование показателя		На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.12 П-2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	15	15	15
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	207030	207041	207041
	в том числе: переоценка основных средств	13401	207030	207041	207041
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	в том числе: резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(8441)	(8460)	(9298)
	в том числе:				
	прибыль (убыток) текущего периода	13701	8	838	399
	прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13702	(8449)	(9298)	(9697)
	Итого по разделу III	1300	198605	198597	197759
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.13 П-2	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2488	2444	2354
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	6974	7417	7818
3.15 П-2	в том числе: доходы будущих периодов (свыше 12 мес.)	14501	6974	7417	7818
5.3 П-1, 3.14 П-2	долгосрочная кредиторская задолженность	14502	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9462	9861	10172
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.13 П-2	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3 П-1, 3.14 П-2	Кредиторская задолженность	1520	12595	14202	21517
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1936	3448	12327
	расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	15202	92	72	49
	расчеты по налогам и сборам	15203	6327	6846	7261
	расчеты по страховым взносам	15204	1575	1314	1128
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2510	2410	645
	расчеты с подотчетными лицами	15206	5	-	-
3.14 П-2	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	150	112	107
3.15 П-2	Доходы будущих периодов	1530	397	401	401
7 П-1, 3.16 П-2	Оценочные обязательства, в том числе:	1540	1408	3408	1215
	Резерв отпусков	15401	1408	1204	1215
	Резерв по выплате вознаграждений по итогам работы за год	15401	-	2204	-
	Прочие обязательства	1550	1535	-	-
	НДС по авансам, не связанным с собственным капиталы	15501	1535	-	-
	Итого по разделу V	1500	15935	18011	23133
	БАЛАНС	1700	**224002**	**226469**	**231064**

Руководитель _____ (подпись) А.Н.Асланбеков (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Н.Н.Мельникова (расшифровка подписи)

" 18 " февраля 20 19 г.

Отчет о финансовых результатах за 2018г.

за Январь-Декабрь 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество "Нефтекумскрайгаз"**	по ОКПО	03256266		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2614003568		
Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива**	по ОКВЭД	35.22		
Организационно-правовая форма/форма собственности **акционерные общества/ частная**	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 18 г.	За Январь-Декабрь 20 17 г.
	Выручка, в т.ч.:	2110	84904	87328
	выручка по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2111	48977	48303
	выручка по аренде газопроводов	2112	21211	24082
	выручка от обслуживания и ремонта ВДГО др. организаций и населения	2113	9450	9703
3.17 П-2	выручка от прочих видов деятельности	2114	5266	5240
6 П-1, 3.18 П-2	Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	(65222)	(65690)
	расходы по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	2121	(39188)	(39901)
	расходы по аренде газопроводов	2122	(15188)	(15652)
	расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО др. организаций и населения	2123	(6588)	(6755)
3.18 П-2	расходы от прочих видов деятельности	2124	(4258)	(3382)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19682	21638
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
6 П-1, 3.18 П-2	Управленческие расходы	2220	(16467)	(16890)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3215	4748
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
3.19 П-2	Прочие доходы, в т.ч.:	2340	1395	1064
	Доходы от возврата госпошлины	2341	86	101
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов (резерв по сомнительнь	2342	343	324
	Доходы от безвозмездно полученного имущества (доля в УК меньше 50%)	2343	447	401
	Доходы в виде восстановленных резервов под обесценение ТМЦ	2344	38	182
	Доходы в виде восстановленных резервов по выплате вознаграждений по итогам работы за год	2345	334	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2346	91	5
3.19 П-2	Прочие доходы	2347	56	51
3.19 П-2	Прочие расходы, в т.ч.:	2350	(1887)	(2028)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов (резерв по сомнительнь	2351	(22)	(343)
	Расходы на госпошлину	2352	(158)	(126)
	Расходы, связанный с выплатами социального характера	2353	(421)	(347)
	Расходы, связанные с проведением социально-культурных мероприятий	2354	(86)	(87)
	Расходы на услуги банков	2355	(68)	(76)
	Расходы на выплаты членам Совета директоров и членам РК	2356	(180)	(181)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов (под обесценение ТМЦ)	2357	(-)	(13)
	Расходы, связанные с приобретением материалов на собственные нужды	2358	(109)	(101)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2359	(96)	(4)
	Списание неликвидов	2360	(-)	(479)
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	2361	(325)	(-)
3.19 П-2	Прочие расходы	2362	(422)	(271)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2723	3784
3.21 П-2	Текущий налог на прибыль	2410	(2170)	(3133)
3.21 П-2	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2091	2053
3.21 П-2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(54)	(90)
3.21 П-2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(412)	414
	Прочее, в т.ч.:	2460	(79)	(137)
	налоги, уплачиваемые организациями, применяющими спец.налоговые режимы	2461	-	-
	штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	2462	79	137
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8	838
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(-)	(-)
	в т.ч. основных средств	2511	(-)	(-)
3.22 П-2	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.22 П-2	Совокупный финансовый результат периода	2500	8	838
	СПРАВОЧНО			
3.24 П-2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
3.24 П-2	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) А.Н.Асланбеков (расшифровка подписи)

" 18 " февраля 20 19 г.

Главный бухгалтер _____ (подпись) Н.Н.Мельникова (расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество "Нефтекумскрайгаз"**	по ОКПО	03256266		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2614003568		
Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива**	по ОКВЭД	35.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	15	-	207041	1	(9298)	197759
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	838	838
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	838	838
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные	Добавочный	Резервный	Нераспределенна	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Корректировка ОНА, ОНО	3250	X	X	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	15	-	207041	1	(8460)	198597
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8	8
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8	8
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(11)	-	11	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Корректировка ОНА, ОНО		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	15	-	207030	1	(8441)	198605

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	197759	838	-	198597
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	197759	838	-	198597
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(9298)	838	-	(8460)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411		-	-	
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(9298)	838	-	(8460)
добавочный капитал					
до корректировок	3402	207041	-	-	207041
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	207041	-	-	207041
уставный капитал					
до корректировок	3403	15	-	-	15
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	15	-	-	15
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	205976	206415	205978

Руководитель _____ А.Н.Асланбеков
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Н.Н.Мельникова
(подпись) (расшифровка подписи)

"18" февраля 2019 г.

АО «НЕФТЕКУМСК РАЙГАЗ»

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

		Коды		
	Форма по ОК	0710004		
	Дата (число, мес	31	12	2018
Организация: Акционерное общество "Нефтекумскрайгаз"	по ОКПО	03256266		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2614003568		
Вид экономической деятельности: Распределение газообразного топлива	по ОКВЭД	35.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / частная	по ОКОПФ / О	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь - Декабрь 2017г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	86059	74652
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе поступления от основного общества и прочих	4111	61819	59299
	поступления от основного общества	41111	48548	47403
	поступления от прочих	41112	13271	11896
	авансы полученные	4112	32	26
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4113	23496	15203
3.10 П-2	прочие поступления	4114	130	124
	НДС полученный	4115	582	-
	Платежи - всего	4120	(80996)	(67605)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6747)	(4861)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(56779)	(51188)
	в т.ч. налог на доходы физических лиц	41221	(5538)	(5063)
	в т.ч. страховые взносы	41222	(13083)	(12276)
	налога на прибыль	4123	(2520)	(3365)
	авансы выданные	4124	(8574)	(83)
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	4125	(51)	(61)
3.10 П-2	прочие платежи	4126	(6325)	(5645)
	НДС уплаченный	4127	-	(2402)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5063	7047
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	14	-
	Платежи - всего	4220	(5542)	(6815)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4699)	(5799)
	налог на добавленную стоимость	4222	(843)	(1016)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5528)	(6815)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	Платежи - всего	4320	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(465)	232
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	685	453
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	220	685
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель (подпись) Асланбеков А.Н. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) Мельникова Н.Н. (расшифровка подписи)

"11" февраля 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Нефтекумскрайгаз" за 2018 год

(тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Форма 0710005 с.2

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета	5200	за 2018 г.	455922	(263929)	2 164	(1328)	1 212	(13986)	-	-	456758	(276702)
доходных вложений в	5210	за 2017 г.	450617	(250061)	5 358	(53)	53	(13921)	-	-	455922	(263929)
в том числе: Газопроводы и сооружения	5201	за 2018 г.	421135	(243273)	152	-	-	(11398)	-	-	421287	(254671)
	5211	за 2017 г.	417319	(231585)	3816	-	-	(11688)	-	-	421135	(243273)
Транспортные средства	5202	за 2018 г.	7824	(5579)	1903	(665)	665	(790)	-	-	9062	(5704)
	5212	за 2017 г.	6582	(5085)	1242	-	-	(494)	-	-	7824	(5579)
Земельные участки	5203	за 2018 г.	612	-	-	-	-	-	-	-	612	-
	5213	за 2017 г.	612	-	-	-	-	-	-	-	612	-
Производственный и	5204	за 2018 г.	151	(151)	-	(150)	150	-	-	-	1	(1)
хозяйственный инвентарь	5214	за 2017 г.	151	(151)	-	-	-	-	-	-	151	(151)
Компьютеры и оргтехника	5205	за 2018 г.	1144	(719)	-	(104)	38	(173)	-	-	1040	(854)
	5215	за 2017 г.	844	(633)	300	-	-	(86)	-	-	1144	(719)
Метрологическое оборудование	5206	за 2018 г.	4661	(3555)	-	(216)	216	(262)	-	-	4445	(3601)
	5216	за 2017 г.	4714	(3333)	-	(53)	53	(275)	-	-	4661	(3555)
Мебель	5207	за 2018 г.	27	(27)	-	(27)	27	-	-	-	-	-
	5217	за 2017 г.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	27	(27)
Машины и оборудование	5208	за 2018 г.	16133	(8479)	109	(16)	16	(1313)	-	-	16226	(9776)
	5218	за 2017 г.	16133	(7153)	-	-	-	(1326)	-	-	16133	(8479)
Здания	5209	за 2018 г.	3976	(1887)	-	(149)	100	(50)	-	-	3827	(1837)
	5219	за 2017 г.	3976	(1835)	-	-	-	(52)	-	-	3976	(1887)
Котельные	5210	за 2018 г.	259	(259)	-	(1)	1	-	-	-	258	(258)
	5220	за 2017 г.	259	(259)	-	-	-	-	-	-	259	(259)
Учтено в составе доходных	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вложений в материальные	5230	за 2017 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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	3224	5041	-	(2164)	6101
	5250	за 2017 г.	3960	4827	(205)	(5358)	3224
Реконструкция и модернизация собственных объектов основных средств	5241	за 2018 г.					
	5251	за 2017 г.					
в том числе:							
Газопроводы и сооружения к ним	52411	за 2018 г.	3224	3029	-	(152)	6101
	52511	за 2017 г.	3960	3285	(205)	(3816)	3224
Приобретение отдельных внеоборотных активов	5242	за 2018 г.	-	2012	-	(2012)	-
	5252	за 2017 г.	-	1542	-	(1542)	-
в том числе: Машины и оборудование	52421	за 2018 г.	-	109	-	(109)	-
	52521	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	52422	за 2018 г.	-	1903	-	(1903)	-
	52522	за 2017 г.	-	1242		(1242)	-
Компьютеры и оргтехника	52423	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	52523	за 2017 г.	-	300	-	(300)	-

2.2.1 Авансы в незавершенное строительство объектов основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	увеличена	
Авансы, выданные подрядчикам и поставщикам на строительство объектов основных средств - всего	5260	за 2018 г.	1049	(1049)	-		-
	5270	за 2017 г.	-	-	-	1049	1049

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	152	-
в том числе: ГРПШ-К-50Н г. Нефтекумск, микрорайон 7 инв.№01000257	5261	152	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5280	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	421135	417319	417319
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2901	2901	2901
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	211	211	1762
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
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	
						выбыло							
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	прочие расходы	вложения во внеоборотные активы	резерв под снижение стоимости	создание резерва под обесценение ТМЦ	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	11 679	(38)	4 593	(5242)	(233)	(151)	38	-	X	10 646	-
	5420	за 2017 г.	13 548	(206)	4 102	(5345)	(626)	-	182	(14)	X	11 679	(38)
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	11 679	(38)	4 593	(5242)	(233)	(151)	38	-	X	10 646	-
	5421	за 2017 г.	13 548	(206)	4 102	(5345)	(626)	-	182	(14)	X	11 679	(38)

4.2. Запасы в залоге

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

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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	восстановление резерва	погашение	списание на финансовый результат	начисление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	16399	(343)	112373	343	(103319)	(7)	(22)	-	25446	(22)
	5530	за 2017 г.	11659	(324)	105721	324	(100981)	-	(343)	-	16399	(343)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	15475	(343)	100329	343	(101281)	(7)	(22)	-	14516	(22)
	5531	за 2017 г.	10694	(324)	103053	324	(98272)	-	(343)	-	15475	(343)
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	98	-	11685	-	(1644)	-	-	-	10139	-
	5532	за 2017 г.	123	-	1415	-	1440	-	-	-	98	-
Прочая	5513	за 2018 г.	826	-	359	-	(394)	-	-	-	791	-
	5533	за 2017 г.	842	-	1253	-	(1269)	-	-	-	826	-
Итого	5500	за 2018 г.	16399	(343)	112373	343	(103319)	(7)	(22)	-	25446	(22)
	5520	за 2017 г.	11659	(324)	105721	324	(100981)	-	(343)	-	16399	(343)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

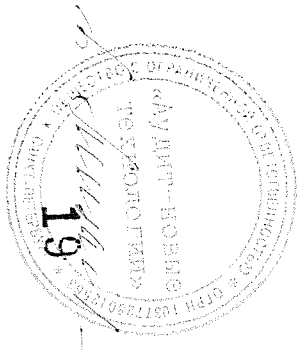
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	22	-	343	-	324	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	22	-	343	-	324	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: прочая	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	14202	113588	-	(115195)	-	-	-	12595
	5580	за 2017 г.	21517	107293	-	(114608)	-	-	-	14202
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	3448	14300	-	(15812)	-	-	-	1936
	5581	за 2017 г.	12327	13610	-	(22489)	-	-	-	3448
авансы полученные	5562	за 2018 г.	72	89	-	(69)	-	-	-	92
	5582	за 2017 г.	49	66	-	(43)	-	-	-	72
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	8160	50066	-	(50324)	-	-	-	7902
	5583	за 2017 г.	8389	47984	-	(48213)	-	-	-	8160
прочая	5564	за 2018 г.	2522	49133	-	(48990)	-	-	-	2665
	5584	за 2017 г.	752	45633	-	(43863)	-	-	-	2522
Итого	5550	за 2018 г.	14202	113588	-	(115195)	-	-	-	12595
	5570	за 2017 г.	21517	107293	-	(114608)	-	-	-	14202

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	(5528)	(5585)
Расходы на оплату труда	5620	(42397)	(42458)
Отчисления на социальные нужды	5630	(12823)	(12815)
Амортизация	5640	(13986)	(13921)
Прочие затраты	5650	(6955)	(7801)
Итого по элементам	5660	(81689)	(82580)
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	(81689)	(82580)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3408	4567	(6233)	(334)	1408
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	1204	4567	(4363)	-	1408
Резерв по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	2204	-	(1870)	(334)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2018 г.	5910	-	-	-	-
	за 2017 г.	5920	-	-	-	-

Руководитель _____ А.Н.Асланбеков

Главный бухгалтер Мельникова Н.Н.Мельникова

"18" февраля 2019 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 год
АО «Нефтекумскрайгаз»

Аудит-новые технологии

Оглавление

1. Общие сведения 4
1.1 Общая информация 4
1.2 Филиалы (структурные подразделения) 5
1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах 6
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета 9
2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности 9
2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности 9
2.3 Инвентаризация активов и обязательств 9
2.4 Нематериальные активы 10
2.5 Результаты исследований и разработок 10
2.6 Основные средства 10
2.7 Финансовые вложения 11
2.8 Материально-производственные запасы 11
2.9 Денежные средства и денежные эквиваленты 13
2.10. Расходы по обычным видам деятельности 13
2.11. Расходы будущих периодов 13
2.12. Дебиторская задолженность 14
2.13. Капитал 14
2.14. Учет кредитов и займов 14
2.15. Оценочные обязательства 14
2.16. Доходы по обычным видам деятельности 14
2.17. Изменение учетной политики 15
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности 16
3.1 Нематериальные активы 16
3.2 Результаты исследований и разработок 16
3.3 Основные средства 16
3.4 Доходные вложения в материальные ценности 17
3.5 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) 17
3.6 Прочие внеоборотные активы 17
3.7 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 17
3.8 Запасы 17
3.9 Дебиторская задолженность 17
3.10. Денежные средства и денежные эквиваленты 19
3.11. Прочие оборотные активы 20
3.12. Капитал 20
3.13. Кредиты и займы 20
3.14. Кредиторская задолженность 20
3.15. Прочие обязательства 22
3.16. Оценочные обязательства 22
3.17. Доходы от обычных видов деятельности 23
3.18. Расходы по обычным видам деятельности 24
3.19. Прочие доходы и расходы 25
3.20. Курсы применяемых в Обществе валют и курсовые разницы 26
3.21. Налогообложение 26
3.22. Совокупный финансовый результат периода 27
3.23. Чистая прибыль к распределению 27
3.24. Прибыль (убыток) на акцию 28

22

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.....29
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества..... 30
5.1 Обеспечения обязательств.....30
5.2 Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств).....
5.3 Информация об операциях со связанными сторонами.....30
5.4 Условные обязательства и условные активы 34
5.5 События после отчетной даты 34
5.6 Государственная помощь 34
5.7 Информация по прекращаемой деятельности.....34
5.8 Информация о рисках 34
5.9 Претензионно-исковая работа.....35

1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «Нефтекумскрайгаз»;

Сокращенное фирменное наименование общества: АО «Нефтекумскрайгаз».

Государственная регистрация: зарегистрировано Постановлением Главы администрации Нефтекумского района Ставропольского края от 31.01.1994 г. за №52.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Нефтекумскому району Ставропольского края «17» октября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022600871908.

Местонахождение общества: Российская Федерация, Ставропольский край, 356884, город Нефтекумск, улица Шоссейная, 15.

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества, составляет 14896 рублей и состоит из обыкновенных именных акций – 7980 штук и привилегированных - 2660 штук, номинальной стоимостью 1 рубль 40 копеек (один рубль 40 копеек) каждая.

Все акции выпущены в форме именных бездокументарных ценных бумаг. Общество вправе разместить привилегированные акции, доля которых в общем объеме уставного капитала не должна превышать 25%.

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»	60%	6380
Физические лица	40%	4260

Список акционеров подтверждается выпиской по состоянию на 31.12.2018 г.

Согласно бухгалтерским данным по состоянию на 1 января 2018 года уставный капитал Общества оплачен полностью.

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, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

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 заключённым договорам);
- 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;
- Пуск газа, врезки в действующие газопроводы, строительство станций катодной защиты, наладка автоматических котельных, ремонт счетчиков, поверка приборов;
- Обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования;
- Разработка проектно-конструкторской документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;
- Сдача имущества в аренду и др.

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

№п/п	Серия и номер лицензии, свидетельства о допуске	Вид деятельности, указанный в лицензии	Срок действия лицензии	
			Дата начала действия	Дата окончания действия
1	ДСО-С-ПСК-031117	Выполнение инженерных изысканий, подготовка проектной документации	03.11.2017 г.	Без ограничения срока действия

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

- протокол с решением о приеме в СРО Союз «Проектировщики Северного Кавказа» СРО-П-135-15022010 № ДСО-С-ПСК-031117 от 03.11.2017 г.

Численность работников Общества составила 137, 138 и 133 человека на 31 декабря 2016, на 31 декабря 2017 и на 31 декабря 2018 г.г. соответственно.

1.2 Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество имеет следующие газовые участки:

-Озек-Суатский газовый участок;
-Зункарский газовый участок;
-Новкус –Артезианский газовый участок;
-Каясулинский газовый участок;
-Тукуй-Мектебский газовый участок;
-Махмуд-Мектебский газовый участок;

-Ачикулакский газовый участок;
-Андрей-Курганский газовый участок;
-Кара-Тюбинский газовый участок;
-Нефтекумский газовый участок.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением общего собрания акционеров Общества (Протокол ГОСА № 9 от 26.10.2001 года) функции единоличного исполнительного органа на основании договора с управляющей организацией об управлении АО «Нефтекумскрайгаз» от 11.02.2002 года, переданы АО «Газпром газораспределение Ставрополь».

АО «Газпром газораспределение Ставрополь» имеет долю в уставном капитале Общества – 60%, сделок с акциями за отчетный период совершено не было.

В период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года обязанности генерального директора Управляющей организации исполнял Травинов Игорь Владимирович, назначенный на должность в соответствии с решением Совета директоров АО «Газпром газораспределение Ставрополь» (протокол №138-17 от 14.02.2017года).

Генеральный директор управляющей организации АО «Газпром газораспределение Ставрополь» имеет право, в соответствии с Уставом общества, представлять интересы Общества и действовать от его имени без доверенности.

Распоряжением АО « Газпром газораспределение Ставрополь» от 27.04.2017 года № 29 с 28.04.2017 года исполняющим обязанности исполнительного директора назначен Асланбеков Алибек Наврузбекович, который действует от имени общества на основании генеральной доверенности №656 от 28.04.2017 года, №90 от 31.03.2018 года.

Главный бухгалтер Общества - Мельникова Наталья Николаевна.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2 Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
До 18.06.2018 года		
Романов Николай Николаевич	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Первый заместитель генерального директора
Сидоров Игорь Андреевич	Отдел по корпоративному взаимодействию Управление по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО
Травинов Игорь Владимирович	АО «Газпром газораспределение	Генеральный директор

	Ставрополь»	
Агоев Руслан Мухадинович	АО «Ставропольгоргаз»	Исполнительный директор
Шумей Виталий Владимирович	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Заместитель главного инженера по транспортировке природного газа
После 18.06.2018 года		
Романов Николай Николаевич	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Первый заместитель генерального директора
Сидоров Игорь Андреевич	Отдел по корпоративному взаимодействию Управление по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО
Травинов Игорь Владимирович	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Генеральный директор
Агоев Руслан Мухадинович	АО «Ставропольгоргаз»	Исполнительный директор
Аверина Таисия Владимировна	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник Управления по работе с персоналом

Председатель Совета директоров со 02.08.2017 года – Романов Николай Николаевич на основании Протокола заседания совета директоров АО «Нефтекумскрайгаз» №13/16 от 02.08.2017 года.

В 2018 году внеочередных заседаний Совета директоров не проводилось. Последнее очередное заседание Совета директоров проводилось 27.12.2018 года. Решения по крупным сделкам в течении проверяемого периода не принимались.

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. Таблица 3).

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
До 18.06.2018 года		
Снеткова Людмила Владимировна	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Бухгалтер-ревизор
Лебедева Полина Михайловна	Отдел бюджетирования деятельности ГРО	Главный экономист

	Дальнего Востока и Северо-Запада России Управления бюджетирования и ценообразования	
Романенко Елена Вячеславовна	АО «Нефтекумскрайгаз»	Бухгалтер
После 18.06.2018 года		
Елфимова Галина Николаевна	АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Начальник Управления планирования, финансирования и контроля за деятельностью ГРО
Лебедева Полина Михайловна	Отдел бюджетирования деятельности ГРО Дальнего Востока и Северо-Запада России Управления бюджетирования и ценообразования	Главный экономист
Романенко Елена Вячеславовна	АО «Нефтекумскрайгаз»	Бухгалтер

Председатель Ревизионной комиссии – Лебедева Полина Михайловна.

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 2018 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 29.12.2017 № 210.

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 8.3.
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.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.
Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах в процессе деятельности, пересылаются в соответствующий отдел головного офиса в соответствии с Графиком документооборота.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца;
- основных средств – ежегодно по состоянию на 1 ноября.

- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Нематериальные активы

В 2018 году Общество не имело нематериальных активов.

2.5 Результаты исследований и разработок

В 2018 году Общество не имело НИОКР.

2.6 Основные средства

В Обществе к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств, в том числе объекты недвижимости с момента передачи документов на государственную регистрацию.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически введенные в эксплуатацию, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, стоимость которых за единицу превышает 40000 рублей;
- в связи с тем, что газопроводы – это единый комплекс газоснабжения со всеми сооружениями и специальным оборудованием его стоимость (независимо от суммы) учитывается по счету 01 «Основные средства» в составе основных средств.

Объекты основных средств, полученные в пользование (как возмездное, так и безвозмездное), учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной договором (при отсутствии в договоре соответствующих условий – по стоимости приобретения самим Обществом аналогичных объектов либо в иной обоснованной оценке).

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации, если иное не установлено Положением по бухгалтерскому учету основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам с учетом Классификатора основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008) (утв. приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст), классификации основных средств, утвержденной АО «Газпром» с учетом рекомендаций технических служб.

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

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

При определении срока полезного использования объекта основных средств, бывшего в эксплуатации, Обществом учитывается срок фактической эксплуатации этого объекта.

Срок фактической эксплуатации Общество определяет как количество лет (месяцев) эксплуатации объекта основных средств всеми предыдущими владельцами. Дату начала срока фактической эксплуатации Общество определяет по данным документов, полученных от последнего владельца объекта основных средств или из других источников.

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

В состав объектов, по которым начисляется амортизация, включаются также объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, документы на которые не переданы на государственную регистрацию.

По объектам основных средств, на которых в установленном порядке проводятся работы по их ликвидации продолжительностью более месяца, начисление амортизации прекращается с месяца, следующего за месяцем их перевода в режим ликвидации.

При выбытии основных средств, при условии неспособности объектов приносить организации экономические выгоды, начисление амортизации прекращается с месяца, следующего за месяцем подписания акта приема-передачи объекта.

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 пункта 9.4. Учетной политики на 2018 год, утвержденной приказом от 29.12.2017 г. № 210, Общество осуществляет переоценку по текущей (восстановительной) стоимости основных средств, входящих в однородную группу. Порядок проведения переоценки стоимости основных средств и виды групп, по которым она производится, устанавливается Обществом в соответствии с Методикой переоценки основных средств, Положением по бухгалтерскому учету основных средств.

В 2018 году Общество не проводило переоценку основных средств.

2.7 Финансовые вложения

В 2018 году Общество не имело финансовых вложений.

2.8 Материально-производственные запасы

В Обществе к материально-производственным запасам (далее – МПЗ) относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

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.

При применении линейного способа погашения стоимости специальной оснастки и специальной одежды расходы признаются равномерно с момента передачи объектов в эксплуатацию.

В составе МПЗ учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам стоимостью приобретения не более 40000 рублей (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев.

Стоимость данных предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета МПЗ.

Общество ведет учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации на соответствующем забалансовом счете (счетах).

В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение.

Затраты на услуги транспорта по доставке материалов до места их использования, а также другие расходы, связанные с приобретением материалов, если они не включены в цену материалов, включаются Обществом непосредственно в стоимость приобретенных материалов путем обоснованного распределения данных расходов по приобретенным позициям. В случае, если первичные документы, подтверждающие расходы, получены Обществом после того как стоимость материалов была сформирована - данные расходы включаются в себестоимость продукции, работ, услуг.

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.

В том же порядке осуществляется учет (оценка приобретения и выбытия) газа, предназначенного для технологических целей и собственных нужд.

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.

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов. Резерв создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

2.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

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. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

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

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

Общество в 2018 году денежных эквивалентов не имело.

2.10 Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности и видам производств в разрезе мест возникновения расходов (подразделений) и статей расходов. Общество обеспечивает ведение раздельного учета затрат на производство по следующим видам деятельности:
- основному виду деятельности, включающему: агентский договор с АО «Газпром газораспределение Ставрополь», договор аренды с АО «Газпром газораспределение Ставрополь», договор оказания услуг с АО «Газпром газораспределение Ставрополь»;
- прочая деятельность.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на выполнение работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на 90 счет «Продажи».

Налог на имущество отражается в составе расходов по обычным видам деятельности.
При расчете базы по налогу на имущество, транспортному налогу Общество ведет раздельный учет по счетам 20 и 26 в зависимости от фактической эксплуатации объектов основных средств.

2.11 Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

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.

2.12 Дебиторская задолженность

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

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

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается по итогам отчетного года на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета.

2.13 Капитал

Общество создает резервный капитал (фонд) в порядке и размере, в соответствии с п.1 статьи 35 ФЗ №208-ФЗ от 26.12.1995 "Об акционерных обществах".

Сумма добавочного капитала в размере 207030 тыс. рублей представляет собой сумму переоценки объектов основных средств. Последняя переоценка объектов основных средств проведена по состоянию на 31.12.2012 г. на основании п.9.4 Учетной политики Общества.

На основании Протокола принятия решения о необходимости переоценки стоимости объектов основных средств, входящих в однородную группу объектов на 31.12.2018 АО "Нефтекумскрайгаз" в 2018 году переоценка основных средств не проводилась, в связи с тем, что итоговое изменение стоимости основных средств с момента последней переоценки по состоянию на 31.12.2018 составило 3,8%.

2.14 Учет кредитов и займов

В 2018 году Общество не имело кредитов и займов.

2.15 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:
- по выплате вознаграждения по итогам работы за год по состоянию на 31 декабря текущего года;
- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

2.16 Доходы по обычным видам деятельности

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

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е.

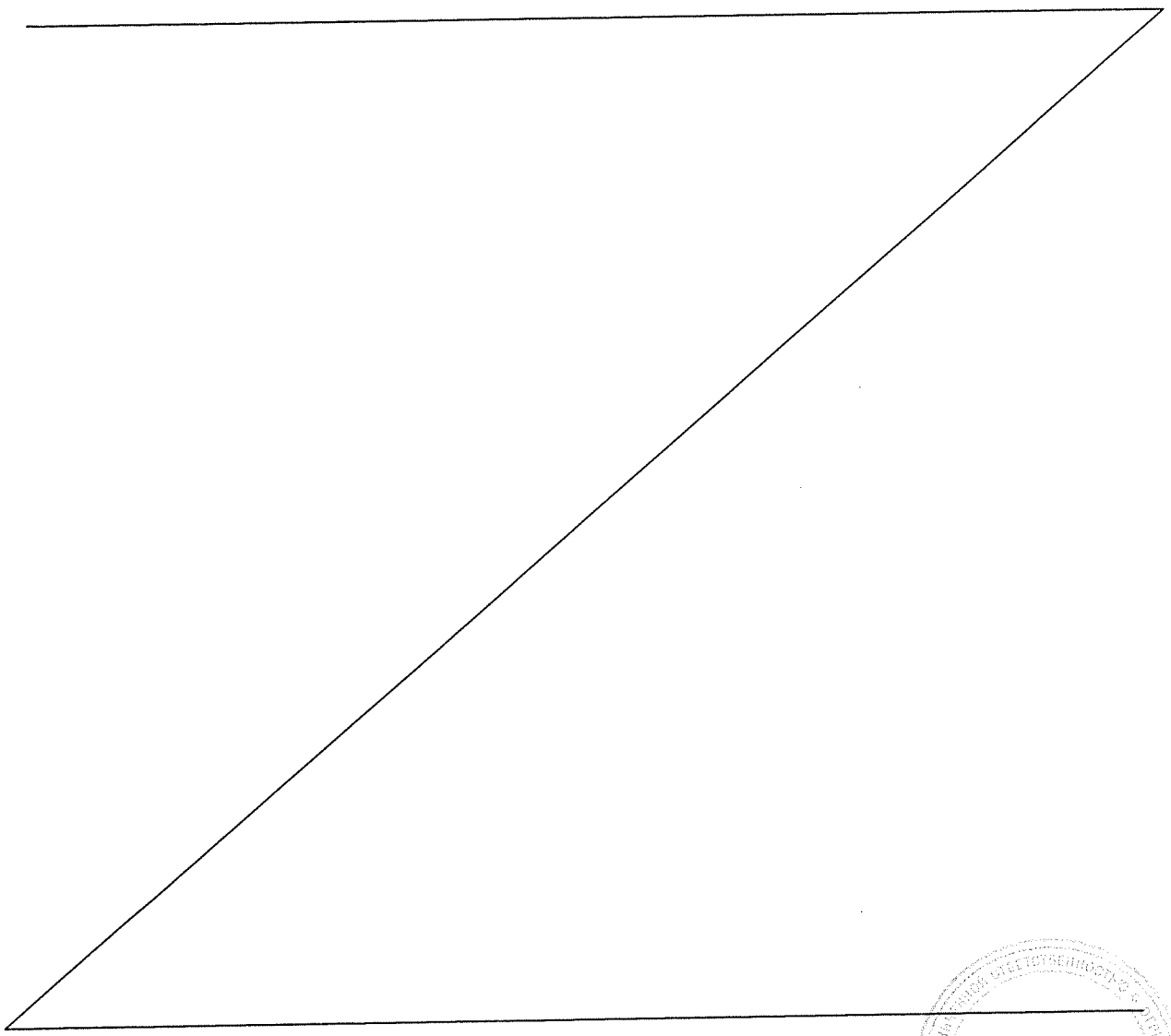
«по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (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.

2.17 Изменение учетной политики

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

2. Обществом не планируется внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным.



3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Нематериальные активы

В 2018 году Общество не имело нематериальных активов.

3.2 Результаты исследований и разработок

В 2018 году Общество не имело НИОКР.

3.3 Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 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.

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

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

Информация об авансах в незавершенное строительство объектов основных средств, выданных подрядчикам раскрыта в таблице 2.2.1 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.

Обществом переданы в аренду АО «Газпром газораспределение Ставрополь» по договору аренды №13 от 20.02.2004 г. в ред. Соглашения №17 от 12.01.2015г.) основные средства, остаточная стоимость которых на дату передачи составила:
на 31.12.2018 г – 166 615,7 тыс. руб.
на 31.12.2017 г – 177 861,6 тыс. руб.
на 31.12.2016 г – 185 734,4 тыс. руб.

Обществом переданы в аренду АО «Газпром газораспределение Ставрополь» по договору аренды №13 от 20.02.2004 г. в ред. Соглашения №17 от 12.01.2015г.) основные средства, числящиеся за балансом (строка 5281 Пояснений П-1) – газопроводы-вводы, полученные Обществом от населения в 2005 году как ТМЦ.

В Обществе на 31 декабря 2018 года, на 31 декабря 2017 года, на 31 декабря 2016 года отсутствовали объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию, право собственности на которые находится в процессе регистрации.

Остаточная стоимость газопроводов, введенных в эксплуатацию после 31.01.1998 и не зарегистрированных в установленном порядке, по состоянию на 31.12.2018 составила 4004 тыс. рублей, в том числе введенный в эксплуатацию в декабре 2017 года газопровод стоимостью 3816,3 тыс. рублей. Докумены на государственную регистрацию основных средств не поданы.

Стоимость объектов, полученных по договорам аренды, составляют 211 тыс. руб., 211 тыс. руб. и 1 762 тыс. руб. на 31.12.2018, 31.12.2017 и 31.12.2016 гг. соответственно.

В 2018 году полученных и выбывших по договору аренды основных средств не было, в 2017 году полученных по договору аренды основных средств не было, выбыло по договорам аренды земельных участков – 1 551,8 тыс. рублей, в 2016 году получен по договору аренды основных средств земельный участок стоимостью 1551 тыс. руб.

В 2018 году Общество не имело объектов незавершенных строительством, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок.

По состоянию на 31.12.2018 г, 31.12.2017 г и 31.12.2016 г в составе основных средств числятся земельные участки стоимостью 612 тыс. руб., стоимость которых не погашается.

3.4 Доходные вложения в материальные ценности

В 2018 году Общество не имело доходных вложений в материальные ценности.

3.5 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

В 2018 году Общество не имело финансовых вложений.

3.6 Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Расходы будущих периодов	131	37	49
Расчеты с подрядчиками под кап строительство	-	1049	-
Итого	**131**	**1086**	**49**

3.7 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информации об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг) нет.

3.8 Запасы

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

3.9 Дебиторская задолженность

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

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

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 1231), представлены в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2018 г.		На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
Население	3028	(22)	2332	(291)	1518	(314)	По договору на ТО газового оборудования, газификации
ОАО СМПМК "Левокумская"	-	-	686	-	-	-	По договору подряда на проведение строительно-монтажных работ
ООО Пламя	313	-	392	-	-	-	По договору субподряда
ГУП СК "Крайтеплоэнерго"	336	-	78	-	22	-	Договор на ТО газового оборудования
НефтеГазСервис ООО	-	-	174	-	108	-	Договор на проведение газификации
Ставрополь Газ-Сервис ООО	-	-	-	-	120	-	Аренды транспортного средства с экипажем
Ставрополь Газ-Сервис ООО	10063	-	1237	-	-	-	Договор на выполнение подрядных работ
МУП "ЖХ" МО г.Нефтекумска	-	-	-	-	162	-	Договор на ТО газового оборудования
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	2813	-	5794	-	-	-	Договор аренды газопроводов
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	379	-	500	-	13	-	Агентский договор
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	6650	-	4573	-	8002	-	Договор Оказания услуг
Итого	**23582**	**(22)**	**15766**	**(291)**	**9945**	**(314)**	

3.10 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 с детализацией по строкам 12501- 12502 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Денежные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Денежные средства, в т.ч.	**220**	**685**	**453**
на расчетных счетах	118	496	219
касса	102	189	234

В составе прочих поступлений и выплат от текущих и инвестиционных операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2018 г.	За 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций		
прочие поступления всего (строка 4114), в т.ч.	130	124
Поступление от АО «Газпром газораспределение Ставрополь» на награждение	8	8
Госпошлина полученная	85	97
Поступление от возмещения причиненного ущерба, возмещение военным комиссариатом	37	19
прочие платежи всего (строка 4126), в т.ч.	(6325)	(5645)
Налог на имущество, земельный налог, транспортный налог, прочие налоги и сборы	(4158)	(4304)
Штрафы и пени по налогам и сборам, штрафы контролирующих органов	(109)	(133)
Выдача подотчета на командировочные расходы, хозяйственные расходы	(1133)	(512)
Прочие выплаты (соц. и страх. выплаты, выплаты членам ревиз. Комиссии, госпошлина)	(925)	(696)

Информация об имеющихся по состоянию на отчетную дату возможностях привлечь дополнительные денежные средства отсутствует.

Общество не получало в отчетном периоде поручительств третьих лиц.
Общество не имело в 2018 году кредитов (займов).

Существенных сумм денежных средств, которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом - нет.
Средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества по состоянию на отчетную дату – нет.

3.11 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
НДС по авансам и предоплатам организации	14	11	7
Расходы будущих периодов	67	19	22
Недостачи и потери от порчи ценностей	1	-	-
Итого	**82**	**30**	**29**

3.12 Капитал

Величина уставного капитала составляет 15 тыс. руб., в 2018г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2018г., на 31.12.2017г. и на 31.12.2016г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см.Таблица 9).

Таблица 9. Акции, выпущенные Обществом

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.
Выпущенные акции	10640	15	10640	15	10640	15
Выпущенные и полностью оплаченные акции	10640	15	10640	15	10640	15

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2017г. дивиденды не выплачивались.

3.13 Кредиты и займы

Долгосрочных заемных средств у Общества не было.

Краткосрочных заемных средств у Общества не было.

Просроченных заемных обязательств Общество не имело.

Информации о начисленных процентах, прочих расходах и доходах по заемным обязательствам Общества нет.

Выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций Общество не имеет.

3.14 Кредиторская задолженность

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

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», представлена в таблице (см.Таблица 10).

Таблица 10. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.18г.	На 31.12.17г.	На 31.12.16г.	Характер задолженности
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	-	-	9953	Договора поставки материалов, основных средств, услуг
ООО ТСС «КАВКАЗ»	715	-	-	Договор купли-продажи автомашины, запасных частей
Ирафская швейная фабрика ООО	342	-	23	Договор поставки спецодежды
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ КМВ"	-	1462	-	Договор поставки (купли-продажи) автомобиля
ООО «Профкомплект»	-	-	383	Договор поставки (Пункт редуцирования газа шкафной с узлом учета газа)
ООО «АРМА»	-	-	1283	Договор на поставку трубы
ООО "ЛАИР"	-	840	-	Договор оценки основных средств
ООО "АНТ-Информ"	-	354	-	Договор поставки основных средств
Итого:	**1057**	**2656**	**11642**	

В составе кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Прочая кредиторская задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1.	**Расчеты с разными дебиторами, кредиторами, в том числе:**	**15207**	**150**	**112**	**107**
1.1.	Расчеты по исполнительным листам	-	97	68	67
1.2.	Профвзносы	-	43	35	32
1.3.	Дополнительные платежи в ПФР сотрудников	-	1	1	1

1.4.	Неналоговые платежи	-	2	2	1
1.5.	Расчеты с прочими кредиторами	-	7	6	6

3.15 Прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса отражены обязательства, представленные в таблице (см.Таблица 12).

Таблица 12. Прочие долгосрочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Доходы будущих периодов в.ч. доходы по безвозмездно полученному имуществу (газопроводы, ГРП, СКЗ, ШРП, здания и т.д.)	6974	7417	7818
Итого	**6974**	**7417**	**7818**

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены доходы будущих периодов (сроком до 12 месяцев), представленные в таблице (см.Таблица 13).

Таблица 13. Доходы будущих периодов

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Доходы будущих периодов в.ч. доходы по безвозмездно полученному имуществу (газопроводы, ГРП, СКЗ, ШРП, здания и т.д.)	397	401	401
Итого	**397**	**401**	**401**

3.16 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 14).

Таблица 14. Прочие характеристики оценочных обязательств

тыс. руб.

Оценочное обязательство	Увеличение величины в связи с ростом приведенной стоимости за отчетный период, тыс.руб.	Характер обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности в отношении срока исполнения	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов
Оценочные обязательства (резерв	204	Резерв на оплату	В течении 2019 года	Не существуют	-

предстоящих расходов)		отпусков			
Оценочные обязательства (резерв предстоящих расходов)	(2204)	Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	-	Не существуют	-
Итого	(2000)	-	-	-	-

3.17 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 2018 г.	за 2017 г.
Техническое обслуживание газораспределительных сетей	48977	48303
Аренда газопроводов	21211	24082
Выручка от обслуживания и ремонта ВДГО других организаций и населения	9450	9703
Прочие виды деятельности В том числе:	5266	5240
Выдача тех.условий и проектные работы	575	278
Выполнение СМР	1950	2098
Установка узлов учета	947	135
Диагностика подземных газопроводов	80	329
Поверка и ремонт газовых счетчиков	639	726
Агентский договор	1000	932
Снятие показаний счетчиков	75	79
Сдача в аренду имущества (кроме газопроводов)	-	111
Выручка от работ по капитальному ремонту	-	552
Итого	**84904**	**87328**

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. (без НДС)

Контрагент	за 2018 г.	за 2017 г.
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	71826	73784

3.18 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 за 2017 год:

3259 тыс. руб. в составе себестоимости продаж;

1308 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 17):

Таблица 17. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Расходы по техническому обслуживанию газораспределительных сетей	(39188)	(39901)
Расходы по аренде газопроводов	(15188)	(15652)
Расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО др. организаций и населения	(6588)	(6755)
Расходы от прочих видов деятельности	(4258)	(3382)
Итого	**(65222)**	**(65690)**

Расшифровка себестоимости продаж приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Расшифровка себестоимости продаж

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Техническое обслуживание газораспределительных сетей	(39188)	(39901)
Аренда газопроводов	(15188)	(15652)
Расходы на обслуживание и ремонт ВДГО других организаций и населения	(6588)	(6755)
Прочие виды деятельности	(4258)	(3382)
В том числе: Выдача тех.условий и проектные работы	(490)	(138)
Выполнение СМР	(2234)	(1240)
Установка узлов учета	(385)	(70)
Диагностика подземных газопроводов	(65)	(200)
Поверка и ремонт газовых счетчиков	(571)	(485)
Агентский договор	(473)	(753)
Снятие показаний счетчиков	(40)	(56)
Аренда имущества (кроме газопроводов)	-	(78)
Расходы на работы по капитальному ремонту газопроводов	-	(362)
Итого:	(65222)	(65690)

Коммерческих расходов по видам деятельности Общество не имеет.

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 19).

44

Таблица 19. Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные расходы	(949)	(762)
Расходы на оплату труда	(10379)	(11572)
Расходы на отчисления в фонды и обязательное страхование от несчастных случаев на производстве	(3100)	(3461)
Амортизация	(446)	(24)
Прочие расходы	(1593)	(1071)
Итого	**(16467)**	**(16890)**

3.19 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 20).

Таблица 20. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы, расходы от выбытия ОС	21	(52)	-	-
Продажа МПЗ	91	(96)	5	(4)
Доходы в виде восстановленных резервов по выплате вознаграждений по итогам работы за год	334	-	-	-
Доходы, связанные с безвозмездным получением активов	447	-	401	-
Вознаграждение по договору хранения	8	-	-	-
Поступления от ГГС (премия), ФСС	8	(8)	29	(41)
Госпошлина	86	(158)	101	(126)
Услуги кредитных организаций	-	(68)	-	(76)
Расходы на социальные нужды	-	(421)	-	(347)
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, а также суммы других долгов, нереальных к взысканию	-	(7)	-	-
Не подлежащий возмещению НДС, налоги, командировочные расходы непроизводственного назначения	-	(332)	-	(2)
Услуги сторонних организаций	-	(136)	-	(76)
Социально-культурные и оздоровительные мероприятия	-	(86)	-	(87)
Корпоративная подписка	-	(52)	-	(55)

Наименование дохода/расхода	за 2018 г.		за 2017 г.	
Выплаты членам Совета директоров, рев.комиссии, секретарю Совета директоров	-	(180)	-	(181)
Страховые взносы с выплаты соц.характера	-	(87)	-	(79)
Собрание акционеров	-	(4)	-	(17)
Списание материалов на собственные нужды	-	(109)	-	(101)
Списание неликвидных материалов	-	-	-	(480)
Создание резерва по сомнительным долгам	343	(22)	324	(343)
Создание резерва под обесценение ТМЦ	38	-	182	(13)
Возмещение причиненного ущерба, административный штраф	19	(69)	22	-
Итого	**1395**	**(1887)**	**1064**	**(2028)**

3.20 Курсы применяемых в Обществе валют и курсовые разницы

Курсовых разниц Общество в 2018 году не имело.

3.21 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 21).

Таблица 21. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2723	3784
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	545	757
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	2100	2108
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	10502	10538
4.1	амортизация	9234	9295
4.2	Расходы, не принимаемые в налоговом учете (благотворительность, выплаты социального характера,социально-культурные мероприятия и т.д.)	1268	1243
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(9)	(55)
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(46)	(275)
6.1	Расходы на покупку земельного участка	(-)	(85)
6.2	Поступления от АО «Газпром газораспределение Ставрополь» на награждение	(8)	(8)

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
6.3	Восстановление резервов под обесценение ТМЦ	(38)	(182)
7	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	(412)	414
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	2061	(2070)
8.1	Создание резерва на оплату отпусков, премии	(2000)	2193
8.2	Амортизация	191	127
8.3	ОСАГО	2	4
8.4	Доходы от безвозмездно полученных активов	(254)	(254)
8.5	Сумма убытка, уменьшающего прибыль текущего года	-	-
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(54)	(90)
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(268)	(450)
10.1	Списание расходов на программное обеспечение (ПО), спецодежду	54	(109)
10.2	Амортизация	(322)	(341)
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	(2170)	(3133)

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.

Наименование налога	На начало периода	2018 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(5090)	11857	(12419)	(4528)
Прибыль	(240)	2170	(2124)	(286)
Налог на имущество	(986)	4006	(4041)	(951)
НДФЛ	(503)	5562	(5538)	(527)
Земельный налог	(19)	82	(80)	(21)
Транспортный налог	(8)	38	(36)	(10)
Пени	-	78	(74)	(4)
Итого	(6846)	23793	(24312)	(6327)
Страховые взносы	(1314)	13344	(13083)	(1575)
Итого	(8160)	37137	(37395)	(7902)

3.22 Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) равен строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)», и составляет 8 тыс.рублей.

3.23 Чистая прибыль к распределению

В 2018 году по решению годового Общего собрания акционеров (протокол от 18.06.2018 г. № 01-2018) прибыль, полученная по итогам 2017 года в размере 838 тыс. рублей, распределена следующим образом:

- на погашение убытков прошлых лет 838 тыс. рублей.
Фактическое использование прибыли в 2018 году составило:
- использовано на покрытие убытков – 838 тыс. рублей.
За 2018 год Обществом получена прибыль в размере 8 тыс.рублей.

3.24 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 23).

Таблица 23. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2018 г.	за 2017 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	8089	837829
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	8089	837829
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	10640	10640
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	1	79
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-
Привилегированные акции, шт.	2660	2660

По привилегированным акциям дивиденды не выплачивались.

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.

Согласно п.12.1 Устава, утвержденного общим собранием акционеров (протокол № 01-2017 от 19.06.2017 года), общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного 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.

4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

Корректировка вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном году не производилась.

5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 Обеспечения обязательств

Информации о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных нет.

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

Информации о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств):

Забалансовый счет	Наименование счета	По состоянию на 31.12.2018 (рублей)	По состоянию на 31.12.2017 (рублей)	По состоянию на 31.12.2016 (рублей)
002	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	-	31 125,02	31 124,94
030	Инвентарные и хоз. принадлежн., переданные в экспл.	1 652 980,18	3 145 677,38	2 973 668,19
040	Полученные права на использование программного обеспечения	198 075,50	55 639,58	70 346,64

5.3 Информация об операциях со связанными сторонами

АО «Нефтекумскрайгаз» входит в группу компаний ПАО «Газпром» информация о котором является общедоступной и находится в сети интернет по адресу: http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/reports/.

АО «Газпром газораспределение Ставрополь» владеет 60% акций в уставном капитале Общества и является в связи с этим аффилированным лицом по отношению к АО «Нефтекумскрайгаз». Также АО «Газпром газораспределение Ставрополь» является Управляющей компанией Общества на основании Договора о передаче полномочий по управлению № 15-717/11 от 01.07.2011 г.

Между АО «Нефтекумскрайгаз» и АО «Газпром газораспределение Ставрополь» произошли следующие виды операций:

тыс.руб. (в т.ч. НДС – 18%)

Наименование объем работ (услуг)	**за 2018 г.**	**за 2017 г.**
Договор хранения № 06-0794/17 от 23.10.2017г.	9,5	-
Агентский договор № 1314-06-14/14	39,0	-

договор подряда № 0014-000021-02	4,9	-
договор подряда № 0014-000039-02	96,2	-
договор подряда № 0014-000051-02	7,6	-
договор подряда № 0014-000059-06	178,3	-
договор подряда № 0014-000067-02	7,6	
договор подряда № 0014-000093-02	5,1	
договор подряда № 0014-000144-04	3,4	
договор подряда № 1314-14-000062-01-М-ДП/17	176,0	
Договор подряда № 0014-000060-02 (категория «2В») от 03.09.2018г.	124,1	-
договор подряда № №0014-000064-02(категория «1Б») от 01.06.2018г.	33,5	
договор подряда № №0014-000134-02(категория "б") от 01.06.2018г.	4,9	
договор подряда № ДП0020-000050-П-01	3,5	
Договор подряда №0020-000070-04 (категория "1Б") от 30.11.2018г.	1,7	
Договор подряда №0020-000071-05 (категория "1Б") от 30.11.2018г.	1,7	
Техническое диагностирование газопроводов №06.5-008/17		109,2
Техническое диагностирование газопроводов №06.5-009/17		173,5
Техническое диагностирование газопроводов №06.5-036/17		106,0
№06-0788/17 Подряда на проведение ремонтных работ объектов газоснабжения		162,3
№06-0792/18-рДиагностика. Земляные работы для технического диагностирования подземных стальных газоп	94,4	
Агентский договор № 10-813/09	1140,7	1100,1
Аренда газопроводов № 13	25029,1	28416,6
Оказания услуг №06-774/09 от 31.12.2009г.	57793,1	56997,2
Итого	**84754,3**	**87064,9**

Приобретено материалов и услуг у АО «Газпром газораспределение Ставрополь»:

тыс. руб. (в т.ч. НДС - 18%)

Наименование материалов и услуг	За 2018 год	За 2017 год
ТМЦ	443,1	198,6

Приборное обследование газопровода	1,1	29,1
услуги по транспортировке газа	52,7	49,1
прочие услуги	12,0	12,0
обучение персонала	69,5	65,0
Итого:	**578,4**	**353,8**

За отчетный 2018 год произведено зачетов взаимных требований между АО «Газпром газораспределение Ставрополь» и АО «Нефтекумскрайгаз» на сумму 578,4 тыс. руб. (в т.ч. НДС 18% - 88,2 тыс. руб.). За 2017 год произведено зачетов взаимных требований между АО «Газпром газораспределение Ставрополь» и АО «Нефтекумскрайгаз» на сумму 10306,6 тыс. руб. (в т.ч. НДС 18% - 1572,2 тыс. руб.).

Операции с другими связными сторонами:

Между АО «Нефтекумскрайгаз» и ООО "Ставрополь Газ-Сервис" произошли следующие виды операций:

Выполнен следующий объем работ (услуг) АО «Нефтекумскрайгаз», (в т.ч. НДС – 18%):

Тыс. руб.

Наименование и № договора	За 2018 год	За 2017 год
Аренды транспортного средства с экипажем № 17-1/1	-	23,1
Аренды транспортного средства с экипажем № 17-1/4	-	25,2
Аренды транспортного средства с экипажем № 17-4	-	32,0
Аренды транспортного средства с экипажем № 17-5	-	32,0
Аренды транспортного средства с экипажем № 17-5/1	-	19,1
Итого	**-**	**131,4**

Приобретено услуг у ООО "Ставрополь Газ-Сервис", (в т.ч. НДС – 18%):

Наименование и № договора	За 2018 год	За 2017 год
Договор на выполнение подрядных работ №16-8	688,2	340,7
Договор на выполнение подрядных работ №16-9	2582,9	1472,2
Договор на выполнение подрядных работ №17-16	-	439,4
Договор на выполнение подрядных работ №17-17	-	261,4
Договор на выполнение подрядных работ №17-6	28,1	253,0
Договор на выполнение подрядных работ №17-7	96,1	864,8
Итого	**3395,3**	**3631,5**

Операций с дочерними хозяйственными обществами за 2018 г., 2017 г. Общество не имело.

Операций с зависимыми хозяйственными обществами за 2018 г., 2017 г. - нет.

Операций участников совместной деятельности за 2018 г., 2017 г. - нет.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение исполнительному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	3804,9	3566,6
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; - надбавка за выслугу лет; - материальная помощь к отпуску; - прочие выплаты (компенсация при увольнении, оплата больничных листов и т.д.)	3804,9 1775,4 218,9 1229,8 270,9 121,7 188,2	3566,6 1645,4 237,5 1088,5 242,9 163,4 188,9
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	1109,5	1060,5

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала в 2018 г. и 2017 г.

Исполнительный директор

Заместитель исполнительного директора

Заместитель исполнительного директора-главный инженер

Главный бухгалтер

Членам Совета директоров по решению общего собрания акционеров (отчет от 18.06.18), начислены вознаграждения в сумме 80,0 тыс. рублей, в том числе:

- Председателю Совета директоров-20 тыс.рублей,

- Членам Совета директоров- 60 тыс.рублей (4 человека по 15 тыс.рублей)

5.4 Условные обязательства и условные активы

Информации о наличии, составе и динамике условных прав (активов) и обязательств, отраженных на забалансовых счетах нет.
Условных обязательств и условных активов на отчетную дату общество не имеет.

5.5 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2018 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.

5.6 Государственная помощь

Информации о характере и величине бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году, назначение и величина бюджетных кредитов, характер прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды нет.
Не выполненных по состоянию на отчетную дату условий предоставления бюджетных средств и связанных с ними условных обязательств и условных активов нет.

5.7 Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.
В рамках плана перехода на филиальную систему АО « Газпром газораспределение Ставрополь» (управляющая компания), в 2019 году допускается прекращение нескольких видов деятельности. Однако, в настоящее время окончательное решение соответствующими полномочными органами не принято.

5.8 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.

Процедуры правового характера
Общество выступает одной из сторон в судебном разбирательстве, возникшем в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Налогообложение

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

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

Финансовые риски

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

5.9. Претензионно-исковая работа

За 12 месяцев 2018 года было направленно 962 претензии на общую сумму 3526,1 тыс. рублей, в том числе 720 – физическим лицам, 242 предприятиям различной организационной формы. В отчетном периоде оплачено 2845,2 тыс. рублей. За 2018 год подано 699 исковых заявлений на сумму 1249,2 тыс.рублей, в судебном порядке взыскано 754,9 тыс.рублей, оплачено по искам 550,1 тыс.рублей.

Руководитель **А.Н.Асланбеков**

Главный бухгалтер **Н.Н.Мельникова**

18 февраля 2019 г.