

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству АО «Коркиномежрайгаз»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Коркиномежрайгаз» (ОГРН 1027400805882; 456550, Россия, Челябинская область, г. Коркино, ул. Энгельса, д. 73), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- отчета об изменениях капитала за 2017 год;
- отчета о движении денежных средств за 2017 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Коркиномежрайгаз» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. По статье 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражена стоимость объектов газового хозяйства (газопроводов), полученных Обществом в аренду либо безвозмездное временное пользование сроком на 10 лет, по состоянию на 31 декабря 2017 года в размере 12 224 тыс. руб., на 31 декабря 2016 года в размере 12 283 тыс. руб., на 31 декабря 2015 года в размере 12 924 тыс. руб.

Указанные объекты приняты к учету в составе основных средств АО «Коркиномежрайгаз» и подверглись переоценке.

В результате данные бухгалтерского баланса на 31 декабря 2017 года искажены следующим образом:

- показатели по строке 1150 «Основные средства» завышены
 - по состоянию на 31 декабря 2017 года - на 12 224 тыс. руб.,
 - по состоянию на 31 декабря 2016 года - на 12 283 тыс. руб.,
 - по состоянию на 31 декабря 2015 года - на 12 924 тыс. руб.
- показатели по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» завышены
 - по состоянию на 31 декабря 2017 года - на 15 775 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2016 года - на 15 194 тыс. руб.,
по состоянию на 31 декабря 2015 года - на 15 194 тыс. руб.

- показатели по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»
занизены

по состоянию на 31 декабря 2017 года - на 3 946 тыс. руб.,
по состоянию на 31 декабря 2016 года - на 3 325 тыс. руб.,
по состоянию на 31 декабря 2015 года - на 2 704 тыс. руб.

- показатели по строке 1530 «Доходы будущих периодов» завышены

по состоянию на 31 декабря 2017 года - на 395 тыс. руб.,
по состоянию на 31 декабря 2016 года - на 414 тыс. руб.,
по состоянию на 31 декабря 2015 года - на 434 тыс. руб.

Кроме того, искажены соответствующие показатели отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В бухгалтерском учете и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Коркиномежрайгаз» не отражены отдельные объекты газоснабжения, принадлежащие АО «Коркиномежрайгаз» на праве собственности, зарегистрированном в установленном законом порядке. Мы не имели возможности произвести с достаточной надежностью количественную оценку влияния искажения на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность в результате указанного обстоятельства.

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

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Коркиномежрайгаз» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Коркиномежрайгаз», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Коркиномежрайгаз» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Коркиномежрайгаз» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Директор филиала ООО «Аудит-НТ»
в г.Уфа «УфаАудит-НТ»

В.М.Янова



«25» апреля 2018 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11206022602

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация АО "Коркиномежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) Челябинская обл, г. Коркино, ул. Энгельса, д.73

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31 12 2017
по ОКПО	03257159
ИНН	7412003370
по	68.20.2
ОКВЭД	
по ОКОПФ/ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384

Поясне- ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-2 3.1.3	Основные средства	1150	128 548	130 698	139 174
	в том числе:		-	-	-
	объекты основных средств	11501	128 548	130 698	139 174
	здания	115011	3 552	3 766	3 986
	сооружения	115012	124 927	126 863	135 109
	машины и оборудование	115013	-	-	10
	производственный и хозяйственный инвентарь	115014	-	-	-
	земельные участки и объекты природопользования	115015	69	69	69
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
П-2 3.1.5	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	активы подлежащие передаче инвесторам	11901	-	-	-
	платежи за предоставленные права	11902	-	-	-
	прочие	11903	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	128 548	130 698	139 174
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
П-2 3.1.6	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	12101	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-2 3.1.7	Дебиторская задолженность	1230	9 453	7 558	4 996
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	9 453	7 558	4 996
	покупателей и заказчиков	123021	9 407	7 443	4 892
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1230211	-	-	-
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230212	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1230213	9 407	7 443	4 892
	векселя к получению	123022	-	-	-
	авансы выданные	123023	1	-	-
	авансы дочерним организациям	1230231	-	-	-
	авансы зависимым организациям	1230232	-	-	-
	авансы прочим дебиторам	1230233	1	-	-
	проценты к получению	123024	-	-	-
	доходы от долевого участия к получению	123025	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы	123026	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям)	123027	-	-	-
	прочая	123028	45	115	104
П-2 т.10	прочая задолженность - дочерних организаций	1230281	-	-	-
	прочая задолженность - зависимых организаций	1230282	-	-	-
	прочая задолженность прочих дебиторов	1230283	45	115	104
П-2 т.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1	-	-
	в том числе:		-	-	-
	займы выданные	12401	1	-	-
П-2 3.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	345	78	160
	в том числе:		-	-	-
	на расчетных счетах	12501	345	78	160
П-2 3.1.9	Прочие оборотные активы	1260	8	14	10
	в том числе:		-	-	-
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	8	14	10
	налоги, подлежащие вычету	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	9 807	7 650	5 166
	БАЛАНС	1600	138 355	138 348	144 340



Пояснение	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-2 3.1.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6	6	6
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	165 863	159 598	159 598
	в том числе:		-	-	-
	основных средств	13401	165 863	159 598	159 598
	нематериальных активов	13402	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
П-2 3.2.7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(82 038)	(82 357)	(85 922)
	в том числе:		-	-	-
	прошлых лет	13701	(82 357)	(85 922)	(86 849)
	отчетного периода	13702	319	3 565	927
	Итого по разделу III	1300	83 831	77 247	73 682
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-2 3.1.11	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	кредиты	14101	-	-	-
	займы	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	поставщики и подрядчики	14501	-	-	-
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	145011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	145012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	145013	-	-	-
	векселя к уплате	14502	-	-	-
	авансы полученные	14503	-	-	-
	задолженность перед инвесторами	14504	-	-	-
	прочие	14505	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-2 3.1.11	Заемные средства	1510	28 000	28 000	33 223
	в том числе:		-	-	-
	кредиты	15101	-	-	-
	займы	15102	28 000	28 000	33 223
П-2 3.1.12	Кредиторская задолженность	1520	25 308	31 801	36 053
	в том числе:		-	-	-
	поставщики и подрядчики	15201	2 100	154	1 368
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	152011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	152012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	152013	2 100	154	1 368
	векселя к уплате	15202	-	-	-
	авансы полученные	15203	-	-	-
	авансы, полученные от дочерних организаций	152031	-	-	-
	авансы, полученные от зависимых организаций	152032	-	-	-
	авансы, полученные от прочих кредиторов	152033	-	-	-
	задолженность перед инвесторами	15204	-	-	-
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15205	1 708	2 146	3 161
	задолженность по страховым взносам	15206	-	1	20
	задолженность перед персоналом	15207	-	-	-
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15208	-	-	-
	задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	15209	-	-	-
	прочая	15210	21 500	29 500	31 504
	прочая задолженность - переуступка долга поставщика	152101	21 500	29 500	31 500
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	152102	-	-	4
П-2 3.1.13	Доходы будущих периодов	1530	1 216	1 300	1 382
	в том числе:		-	-	-
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	1 216	1 300	1 382
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу V	1500	54 524	61 101	70 658
	БАЛАНС	1600	138 355	138 348	144 340



Бабаев С.М.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Князева Е. Б.
(расшифровка подписи)

Бабаев С.М.



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2017 г.

Организация АО "Коркиномежрайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической
деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество
Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2017
по ОКПО	03257159	
ИНН	7412003370	
по		
ОКВЭД	68.20.2	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
П-2 3.2.1	Выручка	2110	20 075	20 082
	в том числе:		-	-
	сдача имущества в аренду	21101	20 075	20 082
	прочая	21102	-	-
П-2 3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(16 975)	(12 938)
	в том числе:		-	-
	сдача имущества в аренду	21201	(16 975)	(12 938)
	прочая	21202	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 100	7 144
	в том числе:		-	-
	сдача имущества в аренду	21001	3 100	7 144
	прочая	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-2 т.25	Управленческие расходы	2220	(1 081)	(963)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 019	6 181
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
П-2 т.16	Проценты к уплате	2330	(-)	(32)
П-2 3.2.3	Прочие доходы	2340	84	83
	в том числе:		-	-
	присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным основным средствам	23401	83	83
	прибыль прошлых лет	23402	1	-
	списание кредиторской задолженности	23403	-	-
	прочие	23404	-	-
П-2 3.2.4	Прочие расходы	2350	(345)	(234)
	в том числе:		-	-
	Госпошлина	23501	(-)	(-)
	Списание дебиторской задолженности	23502	(-)	(-)
	Расчетно-кассовое обслуживание	23503	(35)	(18)
	Услуги регистратора	23504	(177)	(138)
	Прочие	23505	(29)	(28)
	Убытки прошлых лет	23506	(54)	(-)
	Вознаграждение членам ревизионной комиссии	23507	(50)	(50)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 758	5 998
П-2 3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(1 436)	(2 293)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 084	1 093
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(3)	(140)
	в том числе:		-	-
	штрафы и пени по налогам	24601	(3)	(140)
	исправление ошибок прошлых лет	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	319	3 565

Форма 0710002

Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	6 265	-
	в том числе:		-	-
	основных средств	25101	6 265	
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	
П-2 3.2.6	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 584	8 565
П-2 3.2.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разведененная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель
Бабаев С.М.
(подпись)
" 30 " марта 2018 г.
ООО НЕФТЕГАЗОГАЗОПРОМ
СПРАВОЧНО 10274008058
ОГРН 1155011000000
Акционерное общество "КОРКИНОМЕЖРАЙГАЗ"

Главный бухгалтер

Аудиторская организация
«Аудит-Новые технологии»
Князева Е.Б.
(расшифровка подписи)
« 30 » марта 2018 г.
ОГРН 1155011000000
Акционерное общество "КОРКИНОМЕЖРАЙГАЗ"

Отчет об изменениях капитала
за 20 17 г.

Форма 0710023

Организация АО "Коркиномежрайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным
некоммерческим недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество / частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
0710003	
31	12
по ОКПО	03257159
ИНН	7412003370
по ОКВЭД	68.20.2
по ОКОПФ/ОКФС	12267
по ОКЕИ	16
	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ¹	3100	6	(-)	159 598	-	(85 922)	73 682
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 565	3 565
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	3 565	3 565
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	x	-
основных средств	32121	x	x	-	x	x	-
нематериальных активов	32122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3214	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей) реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	x	-	-
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	-	-	(-)	-	(-)	(-)
погашение убытков	32231	x	x	(-)	-	(-)	(-)
выкуп акций (долей или части долей)	32232	x	-	x	x	x	-
погашение разницы между выкупной и продажной стоимостью доли	32233	x	-	(-)	(-)	(-)	-
распределение выкупленных акций без оплаты	32234	x	-	(-)	x	(-)	-
прочие выплаты (распределение) учредителям (участникам, акционерам)	32235	-	x	(-)	(-)	(-)	-
курсовая разница по вкладам участников	32236	x	x	(-)	x	x	-
результат выбытия переоцененного имущества	32237	x	x	(-)	x	x	-
прочие расходы	32238	-	-	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3224	(-)	x	-	-	(-)	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	-	-	-	(-)
Изменение добавочного капитала	3228	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3230	x	x	(-)	x	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ³	3200	6	(-)	159 598	-	(82 357)	77 247
За 20 17 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	6 265	-	319	6 584
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	319	319
переоценка имущества	3312	x	x	6 265	x	x	6 265
основных средств	33121	x	x	6 265	x	x	6 265
нематериальных активов	33122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3314	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей) реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	x	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	-	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	(-)	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3324	(-)	x	-	-	(-)	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	-	-	-	(-)
Изменение добавочного капитала	3328	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3330	x	x	-	x	(-)	-
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	6	(-)	165 863	-	(82 038)	83 831



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

Форма 0710023

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹	Изменения капитала за 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	73 682	3 565	-	77 247
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	
исправлением ошибок	3420	-	-	-	
после корректировок	3500	73 682	3 565	-	77 247
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(85 922)	3 565	-	(82 357)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	
исправлением ошибок	3421	-	-	-	
после корректировок	3501	(85 922)	3 565	-	(82 357)
Уставный капитал					
до корректировок	3402	6	-	-	6
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	
исправлением ошибок	3422	-	-	-	
после корректировок	3502	6	-	-	6
Собственные акции (доли)					
до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	
исправлением ошибок	3423	-	-	-	
после корректировок	3503	-	-	-	-
Резервный капитал					
до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	
исправлением ошибок	3424	-	-	-	
после корректировок	3504	-	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов					
до корректировок	3405	159 598	-	-	159 598
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	159 598	-	-	159 598



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	85 047	78 547	75 064

Руководитель Бабаев С.М.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 30 " марта 2018 г.

Главный бухгалтер Князева Е. Б.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Примечания
 1. Указывается год, предшествующий отчетному.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 2017 г.

Форма по ОКУД
дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИИН
по ОКВЭД
по ОКПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
03257159		
	7412003370	
	68.20.2	
12267		16
	384	

Организация Акционерное общество "Коркиномежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

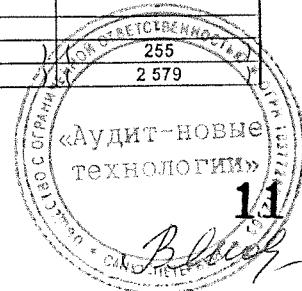
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснение	Наименование показателя	Код	За <u>январь - декабрь 2017 г.</u> ¹	За <u>январь - декабрь 2016 г.</u> ²
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 3.1.8	Поступления - всего	4110	18 479	17 920
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	18 410	17 920
	от основного общества	41121	-	-
	от дочерних обществ	41122	-	-
	от зависимых обществ	41123	-	-
	от прочих	41124	18 410	17 920
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	авансы полученные	4115	-	-
	прочие поступления	4119	69	-
	погашение финансовых вложений (в т.ч. займов, прав требования, векселей) и возврат депозитных вкладов	411901	-	-
	погашение займов, ценных бумаг, прав требования, векселей, учтенных в составе дебиторской задолженности	411902	-	-
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	411903	-	-
	штрафы, пени, неустойки	411904	-	-
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	69	-
	возврат авансов и переплат по платежам за газ	411906	-	-
	возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)	411907	-	-
	от основного общества	4119071	-	-
	от дочерних обществ	4119072	-	-
	от зависимых обществ	4119073	-	-
	от прочих	4119074	-	-
	поступления от возмещения судебных расходов	411908	-	-
	поступления ошибочно начисленных средств	411909	-	-
	поступления по договорам участия в долевом строительстве	411910	-	-
	проценты к получению	411911	-	-
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	411912	-	-
	поступления по договорам доверительного управления	411913	-	-
П-2 т.12	прочие	411914	-	-
	от основного общества	4119141	-	-
	от дочерних обществ	4119142	-	-
	от зависимых обществ	4119143	-	-
	от прочих	4119144	-	-
П-2 3.1.8	Платежи - всего	4120	(18 212) (13 002)	
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 121) (4 765)	
	основному обществу	41211	(6 779) (1 695)	
	дочерним обществам	41212	-	-
	зависимым обществам	41213	-	-
	прочим	41214	(4 342) (3 070)	
	в связи с оплатой труда работников	4122	(612) (661)	
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-) (255)	
	основному обществу	41231	-	-
	дочерним обществам	41232	-	-
	зависимым обществам	41233	-	-
	прочим	41234	(-) (255)	
	налога на прибыль	4124	(1 833) (2 579)	



Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 20 17 г. ¹	За январь - декабрь 20 16 г. ²
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-
	на выдачу авансов	4127	(1)	(-)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(1)	(-)
	основному обществу	412711	-	-
	дочерним обществам	412712	-	-
	зависимым обществам	412713	-	-
	прочим	412714	(1)	(-)
	авансы, выданные при приобретении финансовых вложений	41272	-	-
	авансы на приобретение ценных бумаг и иных аналогичных активов, учтенных в составе дебиторской задолженности	41273	-	-
	на прочие платежи	4129	(4 645)	(4 742)
	финансовые вложения в виде займов, предоставленных другим обществам и лицам, вкладов на депозитные счета	412901	-	-
	беспроцентные займы, предоставленные другим обществам и лицам	412902	-	-
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412903	(3 017)	(3 261)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	(1 521)	(1 394)
	возврат авансов, в т.ч. за газ	412905	-	-
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	412906	-	-
	расходы социального характера	412907	-	-
	штрафы, пени, неустойки	412908	-	-
	выплаты на благотворительность	412909	-	-
	выплаты членам ревизионной комиссии	412910	(64)	(64)
	выплаты ошибочно зачисленных средств	412911	-	-
	выплаты по специальным программам	412912	-	-
	на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	(-)	(-)
П-2 т.12	прочие	412914	(43)	(23)
	основному обществу	4129141	-	-
	дочерним обществам	4129142	-	-
	зависимым обществам	4129143	-	-
	прочим	4129144	(43)	(23)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	267	4 918
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П-2 3.1.8	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	4213	-	-
	дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4214	-	-
	авансы полученные	4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
П-2 3.1.8	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	-	-
	основному обществу	42211	-	-
	дочерним обществам	42212	-	-
	зависимым обществам	42213	-	-
	прочим	42214	-	-
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	основному обществу	42291	-	-
	дочерним обществам	42292	-	-
	зависимым обществам	42293	-	-
	прочим	42294	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 20 17 г. ¹	За январь - декабрь 20 16 г. ²
П-2 3.1.11	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	основное общество	43191	-	-
	дочерние общества	43192	-	-
	зависимые общества	43193	-	-
	прочие	43194	-	-
П-2 3.1.11	Платежи - всего	4320	(-) (5 000)	
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества или их выходом из состава участников на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4321	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4322	-	-
	основное общество	43231	(-) (5 000)	
	дочерние общества	43232	-	-
	зависимые общества	43233	-	-
	прочие	43234	(-) (5 000)	
	4329		-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(5 000)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	267	(82)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	78	160
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	345	78
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		-

Руководитель

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Князева Е. Б.

(расшифровка подписи)

20 18 г.



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

«Аудит-новые технологии»
 13
 В. Деболь



ПОЯСНЕНИЯ П-1 К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 ГОД (тыс. руб.)

Акционерное общество "КоркиноМежрайгаз"

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года	Изменения за период								На конец периода	
				Поступило	Выбыто	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
Нематериальные активы -													
Всего	5100	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
в том числе: положительная деловая репутация	5110	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, кроме:	5111	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51021	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
права на изобретения и физтехнические аналогичные объекты	51121	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
изобретение, промышленный образец, полезная модель	51022	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
секреты промышленности (ноу-хай)	51122	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
права на промышленные результаты (в т.ч. селекционные достижения, молекуляра интегральных микросхем)	51023	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	51024	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5103	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5113	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5104	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5115	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)



14

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
1	2	3	4	4	5
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
исключительные права на результаты интеллектуальной	5121	-	-	-	-
деятельности, кроме					
исключительные права на средства индивидуализации	5122	-	-	-	-
(товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5123	-	-	-	-
прочие					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	1	2	3	4	5
в том числе:					
положительная деловая репутация	5131	-	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной	5132	-	-	-	-
деятельности, кроме:					
исключительные права на средства индивидуализации	5133	-	-	-	-
(товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5134	-	-	-	-
прочие					

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года первоначальная стоимость и, списанно	Поступило	Изменение за период		На конец периода первоначальная стоимость списанная на расходы	
					Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы		
1	2	3	4	5	6	7	8	
НИОКР - Всего	5150	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	
в том числе:	5160	за 20 16 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	
расходы на научно-исследовательские	5151	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	
работы	5161	за 20 16 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	
расходы на опытно-конструкторские	5152	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	
и технологические работы								
(разработка, создание, модернизация, технический	5162	за 20 16 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	
проектирование, документация, технология)								
расходы на научные НИОКР	5153	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	
прочие	5163	за 20 16 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	



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

0710005 С. 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	6	списано затрат как не давших положительного результата	7	
1	2	3	4	5			
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
в том числе:		за 20 16 г. ²	-	()	-)	
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам	5171	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
затраты по незаконченным опытно-конструкторским и технологическим работам (разработка нового продукта, документации, технологии)	5172	за 20 16 г. ²	-	()	-)	
затраты по незаконченным прочим НИОКР	5173	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
предоплата по затратам на исследование и разработки - всего	5174	за 20 16 г. ²	-	()	-)	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
в том числе:		за 20 16 г. ²	-	()	-)	
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5181	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51811	за 20 16 г. ²	-	()	-)	
права на изобретения и физические аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51812	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
секреты производства (ноу-хау)	51813	за 20 16 г. ¹	-	()	-)	
права на присвоение результаты интеллектуальной деятельности	51815	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5182	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
прочие	5183	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
права на результаты интеллектуальных активов - всего:	5184	за 20 17 г. ¹	-	()	-)	
	5194	за 20 16 г. ¹	-	()	-)	



2. Основные средства

0710005 с. 4

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				некапитальная актилизация ⁶	поступило первоначаль- ная стоимость ³	выбыло объектов первоначаль- ной стоимости ²	приобретена первоначаль- ной стоимостью ³	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	5200	за 20 <u>17</u> г. ¹	674 128	(543 430)	-	(-)	(8 415)	34 789 (28 524)
В том числе:								
жемельные участки	5210	за 20 <u>17</u> г. ¹	69	(-)	-	(-)	(-)	-
здания	5201	за 20 <u>16</u> г. ²	69	(-)	-	(-)	(-)	-
	5211	за 20 <u>17</u> г. ¹	9 749	(5 983)	-	(-)	(214)	-
	5202	за 20 <u>16</u> г. ²	9 749	(5 763)	-	(-)	(220)	-
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 <u>17</u> г. ¹	663 249	(536 386)	-	(-)	(8 201)	34 789 (28 524)
	5213	за 20 <u>16</u> г. ²	663 249	(528 140)	-	(-)	(8 246)	-
машины и оборудование	5204	за 20 <u>17</u> г. ¹	799	(799)	-	(-)	(-)	-
	5215	за 20 <u>16</u> г. ²	972	(962)	-	(173)	(10)	-
транспортные средства	5205	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-
	5216	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 <u>17</u> г. ¹	262	(262)	-	(-)	(-)	-
	5217	за 20 <u>16</u> г. ²	284	(284)	-	(22)	(22)	-
прочее	5207	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-
	5217	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)
	5230	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и недвижимые объекты по приобретению, модернизации и т.п. собственных средств	5240	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	5250	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-
В том числе:							
строительство собственных основных средств	5241	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	5251	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-
осстroiство, оборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	5252	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-

капитальные вложения в арендоданные основные средства	5243	за 20 17 г. ¹	-	-	(-) (-)
приобретение отдельных объектов основных средств (земельные участки)	5244	за 20 16 г. ²	-	-	(-) (-)
оспорудование к установке	5245	за 20 16 г. ²	-	-	(-) (-)
прочие поступления	5255	за 20 16 г. ²	-	-	(-) (-)
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5246	за 20 17 г. ¹	-	-	(-) (-)
	5256	за 20 16 г. ²	-	-	(-) (-)
	5247	за 20 17 г. ¹	-	-	(-) (-)
	5257	за 20 16 г. ²	-	-	(-) (-)

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

Наименование показателя	Код	за 20 17 г. ¹	за 20 16 г. ²	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-) (-)	(-) (-)	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 17 г. ⁴	на 31 декабря 20 16 г. ²	на 31 декабря 20 15 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	1	2	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5280	128 479	130 630	139 105
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5282	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5283	21 883	21 869	15 365
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в запог	5286	10 300	10 300	10 300
Основные средства, переданные в субаренду	5287	-	-	-
Иное использование основных средств	5288	-	-	-



3. Финансовые вложения

0710005 с. 6

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период		на конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыто (израсходовано)		перевод из долга в краткосрочные вложения	начисление процентов (акционая стоимость до погашения)	текущий рыночной стоимости (без учета отчислений)	первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	7.1	8.1	9	10
Долгосрочные - Всего	5301	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	11
5311	за 20 16 г.	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
прочие	53154	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
Краткосрочные - Всего	5305	за 20 17 г.	-	-	2	(1)	-	-	-	-	1
5316	за 20 16 г.	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
уставные капиталы	5317	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
долги	531732	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
депозитные ценные бумаги и займы	5307	за 20 17 г.	-	-	2	(1)	-	-	-	-	1
5317	за 20 16 г.	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
в том числе: займы	53071	за 20 17 г.	-	-	2	(1)	-	-	-	-	1
53171	за 20 16 г.	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
прочие	5308	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
5318	за 20 16 г.	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
в том числе депозитные вклады	53081	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
53181	за 20 16 г.	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
в приобретенные права (правоотношения)	53082	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
53182	за 20 16 г.	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
прочие	53083	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
53183	за 20 16 г.	-	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-
Финансовые вложения -	5300	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	1
Итого	5310	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		Остаток на конец периода
		20 17 г.	20 16 г.	20 16 г.	20 15 г.	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, всего						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме Фонда)	5320	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме Фонда) под обесценение	5325	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме Фонда) под обесценение	5329	-	-	-	-	-

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (принятое по причинам доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
Резервы под обесценение финансовых вложений						
Резервы под обесценение финансовых вложений	53001	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	53011	-	-	(-)	(-)	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	53051	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	53051 - ассоци	-	-	-	-	-

0710005 с. 8

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

0710005 с. 9

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыто	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	5	(5)	-	-	-	(-)	
	5420	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	3	(3)	-	-	-	(-)	
В том числе:	5401	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	5	(5)	-	-	-	(-)	
Материалы	5421	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	3	(3)	-	-	-	(-)	
	5402	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
готовая продукция	5422	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5403	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
товары для перевозки	5423	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5404	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
стороженные	5424	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5405	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5425	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
издержки обращения по нереализованным товарам и готовой продукции	5406	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5426	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	

4.2. Запасы в запое

Наименование показателя	Код	На <u>31 Декабря</u> <u>20 <u>17</u> г.</u> ⁴	На <u>31 Декабря</u> <u>20 <u>16</u> г.</u> ²	На <u>31 Декабря</u> <u>20 <u>15</u> г.</u> ⁵
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату,				
всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в запое по договору, - всего	5445	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Начало года		Изменения за период			На конец периода единицы измерения размера по условиям договора
			учетная величина по условиям договора	поступление в результате приобретения контрактных операций (сумма долгов по столбце отчетности ³)	погашение гражданских прав, открытие иные начисления ⁴	списание на финансовый результат ⁵		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
	5521	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5510	за 20 17 г. ¹	7 558	(-)	1 974	(79) (-)	-	-
	5530	за 20 16 г. ²	4 996	(-)	2 566	(4) (-)	-	-
в том числе: получателей и заемщиков	5511	за 20 16 г. ¹	7 443	(-)	1 973	(9) (-)	-	-
	5531	за 20 16 г. ²	4 892	(-)	2 553	(2) (-)	-	-
векселя в получение	5512	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
	5532	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
авансов, выданных	5513	за 20 17 г. ¹	-	(-)	1	(-) (-)	-	(-) (-)
	5533	за 20 16 г. ²	-	(-)	1	(-) (-)	-	(-) (-)
прочерты к получению	5514	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
	5534	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
доходы от долевого участия и получчино	5515	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
	5535	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
дополнительные балансы и займы	5517	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
	5536	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
по присобретенным правам требования	5517	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
	5537	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
прибыль	5518	за 20 17 г. ¹	-	115	(-)	(70) (-)	-	(-) (-)
	5538	за 20 16 г. ²	104	(-)	13	(2) (-)	-	(-) (-)
Итого	5500	за 20 17 г. ¹	7 558	(-)	1 974	(79) (-)	-	-
	5520	за 20 16 г. ²	4 996	(-)	2 566	(4) (-)	-	-
Дебиторская задолженность в составе внереализационных активов	55001	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)
	55201	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	-	(-) (-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 17	4	20 16	5	20 15	7
		учетная величина по условиям договора	балансовая стоимость	учетная величина по условиям договора	балансовая стоимость	учетная величина по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: получателей и заемщиков	5541	-	-	-	-	-	-
по векселям к получению	5542	-	-	-	-	-	-
по авансам выданным	5543	-	-	-	-	-	-
по процентам к получению	5544	-	-	-	-	-	-
по доходам от долевого участия к получению	5545	-	-	-	-	-	-
по дополнительным участникам	5546	-	-	-	-	-	-
по внереализационным активам	5547	-	-	-	-	-	-
по прочей задолженности	5548	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность в составе внереализационных активов - всего:	55401	-	-	-	-	-	-

Г.НОВЫЕ
ЛОГИИ
21

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				ПОСТУПЛЕНИЕ в результате хозяйственных операций (сумма дебта по счету, открытию кредиторской задолженности)	ПРИЧИНОДАЮЩИЕ ПРОДЕНТЫ, ИНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ ³	Погашение	Выбытие на финансовый результат ⁴	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства - всего)	55511	за 20 17 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	55771	за 20 16 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	55660	за 20 17 г.	31 801	1 971	(8 464)	(4 269)	(25 308)	31 801
в том числе поставщикам и подрядчикам	55601	за 20 16 г.	1 368	154	(177)	(25)	(1231)	2 100
векселя и уплате	55602	за 20 16 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	154
аванса полученные	55603	за 20 17 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
задолженность перед инвестором	55604	за 20 17 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
задолженность перед государством по налогам и сборам	55605	за 20 17 г.	2 146	-	(438)	(1 015)	(1)	1 708
задолженность по страховым взносам	55606	за 20 17 г.	1	-	(-)	(-)	(-)	2 146
задолженность перед персоналом	55607	за 20 17 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55608	за 20 17 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
задолженность перед бюджетами участников бюджетной (выкупной) стоимости долей (акций)	55609	за 20 17 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочая задолженность	55610	за 20 16 г.	29 500	-	(8 000)	(2 004)	(1)	21 500
Итого	5570	за 20 16 г.	31 504	31 801	1 971	8 464	4 269	29 500
			36 033	177	(25)	(1231)	(25 308)	31 801

5.4. Пророченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.
			4	2	
Всего	1	55910	21 500	29 500	31 500
в том числе поставщикам и подрядчикам	55901	-	-	-	-
векселя и уплате	55902	-	-	-	-
аванса полученные	55903	-	-	-	-
задолженность перед государственными бюджетными фондами	55904	-	-	-	-
задолженность перед государственными бюджетными фондами	55905	-	-	-	-
задолженность перед персоналом	55906	-	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55908	-	-	-	-
задолженность перед бюджетами участников бюджетной (выкупной) стоимости долей (акций)	55909	-	-	-	-
Сумма задолженности	55910	21 500	29 500	31 500	

Аудит-ноу
технологии
Blue
Санкт-Петербург
22

6. Затраты на производство

0710005 с. 13

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	5	3
Расходы на оплату труда	5620	459	457
Отчисления на страховые взносы	5630	140	140
Амортизация	5640	8 415	8 476
Прочие затраты	5650	9 037	4 825
Итого по элементам	5660	18 056	13 901
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 056	13 901



7. Оценочные обязательства

0710005 с. 15

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода	
	1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-	
в том числе:							
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	-	-	(-)	(-)	-	
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	-	-	(-)	(-)	-	
оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-	
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	(-)	(-)	-	
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	-	-	(-)	(-)	-	
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	(-)	(-)	-	



8.1 Обеспечения обязательств

0710005 с. 16

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ³
Полученные - всего	2	3	4	5
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5800	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения, полученные в залог	5801	-	-	-
товары, полученные в залог	5802	-	-	-
гарантии и поручительства	5803	-	-	-
прочие виды полученных обеспечений	5804	-	-	-
Выданные - всего	5805	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5811	10 300	10 300	10 300
ценные бумаги и иные финансовые вложения, переданные в залог	5812	-	-	-
товары, переданные в залог	5813	-	-	-
предоставленные поручительства	5815	-	-	-
прочие виды предоставленных обеспечений	5816	-	-	-

8.2 Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²	За 20 16 г. ³
Получено бюджетных средств - всего	1	2	3	4
в том числе:				
на текущие расходы	5900	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5901	-	-	-
на начало года				
Бюджетные кредиты - всего	1	2	3	4
в том числе:				
на текущие расходы	20 17 г. ¹	5910	-	()
на вложения во внеоборотные активы	20 16 г. ²	5920	-	()
Бюджетные кредиты - всего	20 17 г. ¹	5911	-	()
в том числе:				
на текущие расходы	20 16 г. ²	5921	-	()
на вложения во внеоборотные активы	20 17 г. ¹	5912	-	()
Бюджетные кредиты - всего	20 16 г. ²	5922	-	()



1. Указывается предыдущий год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае передачи в управление "Первоначальная стоимость" приходится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетный период.
5. Указывается год, preceding current reporting period.
6. Несоциальная оправдательная гравя "Население" и "Население амортизации" имеют соответственно "Население" и "Население износ".
7. Население корректировка определяется как: начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и финансовым вложением, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
8. Текущая стоимость - величина реезва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущее отчетное дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
9. Текущая стоимость вычисляется как минус себестоимости, поступившей и погашенной (списанной) в цикле отчетного периода.

9. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах
 (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

0710005 с. 17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	12	15	15
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	-	-	10 000
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	-	-	-
Инвентарные и хозяйствственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	-	-	-
В том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
из них: автозапчасти	5800811	-	-	-
малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	-	-	-
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	2	2	2
инвентарь и принадлежности, переданные в эксплуатацию	580084	-	-	-
непроизводственные	580085	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес.*	580085	-	-	-
эксплуатации				

Бабаев С.М. *(подпись)* *(расшифровка подписи)*

Главный бухгалтер

Князева Е.Б. *(подпись)* *(расшифровка подписи)*

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Акционерное общество «Коркиномежрайгаз»



Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация.....	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения)	5
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	5
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	8
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	8
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.....	8
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.....	8
2.4. Нематериальные активы.....	9
2.5. Основные средства.....	9
2.6. Финансовые вложения.....	11
2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты	11
2.8. Материально-производственные запасы	12
2.9. Расходы по обычным видам деятельности.....	12
2.10. Расходы будущих периодов	13
2.11. Дебиторская задолженность	13
2.12. Капитал	13
2.13. Учет кредитов и займов	13
2.14. Доходы по обычным видам деятельности.....	14
2.15. Изменение учетной политики.....	14
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	15
3.1. Бухгалтерский баланс	15
3.1.1. Нематериальные активы.....	15
3.1.2. Результаты исследований и разработок.....	15
3.1.3. Основные средства.....	15
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности	16
3.1.5. Финансовые вложения.....	16
3.1.6. Запасы.....	17
3.1.7. Дебиторская задолженность	17
3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	18
3.1.9. Прочие оборотные активы	19
3.1.10. Капитал	19
Уставный капитал не изменился и оплачен полностью.....	19
3.1.11. Кредиты и займы	19
3.1.12. Кредиторская задолженность	20
3.1.13. Доходы будущих периодов	22
3.1.14. Оценочные обязательства	22
3.2. Отчет о финансовых результатах	22
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	22
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	22
3.2.3. Прочие доходы	23
3.2.4. Прочие расходы	24
3.2.5. Налог на прибыль	24
3.2.6. Совокупный финансовый результат периода.....	25
3.2.7. Чистая прибыль к распределению	25
3.2.8. Прибыль (убыток) на акцию	25
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	27
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	28
5.1.1. Обеспечения обязательств	28



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

5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)	28
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами	28
5.1.4. Информация о бенефициарных владельцах	32
5.1.5. Условные обязательства и условные активы	32
5.1.6. События после отчетной даты	32
5.1.7. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.....	33
5.1.8. Риски хозяйственной деятельности.....	33
5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности.....	35



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Коркиномежрайгаз».

Сокращенное наименование: АО «Коркиномежрайгаз».

Государственная регистрация:

Общество зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г.Коркино от 02 июня 1994г. №481 как Акционерное общество открытого типа «Коркиномежрайгаз». В связи с выходом Федерального закона №208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95г. постановлением главы администрации г.Коркино от 06.06.1996г. за №477 утверждена новая редакция Устава Общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Коркиномежрайгаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Коркиномежрайгаз» (ОКПО 03257159).

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г.Коркино Челябинской области «19» сентября 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1027400805882.

В связи с вступлением в силу с 01.09.2014 года Федерального закона № 99-ФЗ от 05.05.2014г. «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации...» ОАО «Коркиномежрайгаз» преобразовано в АО «Коркиномежрайгаз», лист записи от 23.07.2015г. ГРН 2157456151940.

Юридический адрес: Россия, Челябинская область, г.Коркино, ул.Энгельса, д.73.

Почтовый адрес: 456550, Челябинская область, г.Коркино, ул.Энгельса, д.73.

Уставный капитал Общества составляет 6148 руб. и разделен на 6148 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб. Состав Акционеров Общества по состоянию на 31.12.2017г. приведен в таблице (см. Таблица 1). Состав акционеров подтверждается списком владельцев, включая информацию о лицах, учет акций которых осуществляют номинальные держатели, выданным регистратором Общества – АО «ДРАГА».

Таблица 1 Акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
1	АО «Газпром газораспределение»	97,82	6014
2	Физические лица	2,18	134



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

Аудитор Общества:

Полное наименование Аудитора	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»
Государственная регистрация	Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.
ИНН/КПП	7728284872 / 780601001
Место нахождения	Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2
Номер телефона/факса	+7 (495) 988-95-61/988-95-62
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.
Руководитель	Генеральный директор Кириллова Анна Борисовна, является членом СРО ААС, ОРНЗ 21206022412, единый квалификационный аттестат аудитора от 17.09.2012 № 06-000149.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2016г. и 31.12.2017г. не изменилась и составила: 1 человек (два внешних совместителя).

Общество имеет следующие лицензии:

- Лицензия на право пользования недрами ЧЕЛ №00542 ВЭ со сроком действия по 31.12.2030г.

Общество досрочно прекратило с 06.05.2014г. право пользования недрами по лицензии ЧЕЛ №00542 ВЭ на основании приказа Уралнедра №3 от 06.05.2014г. Уралнедра исключило из перечня действующих лицензию ЧЕЛ №00542 ВЭ. Обществом произведен полный ликвидационный тампонаж скважины №1200, расположенной по адресу: г.Коркино, ул.Энгельса, д.73.

1.2. Филиалы (структурные подразделения)

Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров Общества **генеральным директором** Общества избран Бабаев Сергей Михайлович на срок с 22.03.2016г. по 21.03.2017г. (протокол №3/15 от 03.03.2016г.), с 22.03.2017г. по 21.03.2018г. (протокол №5/16 от 20.03.2017г.) с 22.03.2018г. по 14.01.2019г. (протокол №8/17 от 16.03.2018г.).

Главный бухгалтер Общества – Князева Екатерина Борисовна (приказ о приеме работника на работу №37-К от 12.04.2016г. на срок с 13.04.2016г. по 12.04.2019г.)

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



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

До 30.06.2017 г. (протокол заседания общего собрания акционеров №1/16 от 30.06.2016г.):

Таблица 2 Совет Директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Беляева Н.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Жаркая М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям
Королев Д.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Ведущий специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Крон М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Морозов А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова О.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Селезнёв Д. Г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета директоров: Морозов А.В.

С 30.06.2017 г. (протокол заседания общего собрания акционеров №1/17 от 30.06.2017г.):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Гурин А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Жаркая М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям
Королев Д.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист группы по работе с ДЗО Приволжского и ЦФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Сидоров И.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Руководитель группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Морозов А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова О.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям



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

Селезнёв Д. Г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Председатель Совета директоров: Морозов А.В.		

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

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Груздев Д.Ю.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и объектов вложений
Казанцева И.И.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист Отдела бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России Управления бюджетирования и ценообразования
Лялина И.И.	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Главный бухгалтер

Председатель Ревизионной комиссии: Груздев Д.Ю.



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

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

Положение по учетной политике Общества на 2017 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 30.12.2016г. № 7-П

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

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

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

К существенным относятся показатели, которые:

- 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.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- основных средств – ежегодно по состоянию на 31 декабря. Инвентаризация объектов в аренде, производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря



2.4. Нематериальные активы

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизуемых нематериальных активов при их принятии к бухгалтерскому учету, исходя из:

- ожидающего срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности Общества).

По всем видам амортизуемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

В отношении указанных нематериальных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

2.5. Основные средства

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

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

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
первая группа	от 1 года до 2 лет включительно;	13
вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно;	25
третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно;	37
четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно;	61
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно;	120
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно;	241
шестая группа (газопроводы)	свыше 10 лет до 15 лет включительно;	480
седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно;	181
восьмая группа	свыше 20 лет до 25 лет включительно;	241
девятая группа	свыше 25 лет до 30 лет включительно;	301
десятая группа	свыше 30 лет	480



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

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

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

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2011 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;

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

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

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

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

- для стальных газопроводов - 40 лет;
- для полиэтиленовых газопроводов - 50 лет;
- для газопроводов, состоящих частично из полиэтиленовых труб, частично из стальных труб - либо 40 лет, либо 50 лет, с учетом рекомендаций технических служб.

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

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

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.

В соответствии с пунктом 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», в отчетности Общества группы однородных объектов основные средства отражаются с учетом итогов регулярных (один раз в три года) переоценок их стоимости.

Переоценке подлежат следующие группы однородных объектов основных средств:

Сооружения;



В соответствии с пунктом 43 Методических рекомендаций по учету основных средств Общество переоценивает группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам. Оценка рыночной цены на объекты основных средств осуществляется независимым оценщиком.

2.6. Финансовые вложения

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

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерных обществ;
- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Данная стоимость определяется в размере их цены (котировки) на дату закрытия торгов на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа.

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

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

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

Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество признает в качестве денежных эквивалентов в бухгалтерской отчетности депозиты и депозитные сертификаты, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее).



2.8. Материально-производственные запасы

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

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

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей за единицу, 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 материалов.

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, учитываются Обществом отдельно как транспортно-заготовительные расходы (далее - ТЗР) и включаются в себестоимость продукции, работ, услуг путем распределения ТЗР по видам израсходованных материалов пропорционально их стоимости.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, но без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу.

При выбытии товары оцениваются по средней себестоимости.

2.9. Расходы по обычным видам деятельности

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

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

При оценке и учете себестоимости готовой продукции счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

При этом коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

В остальной части коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по видам продукции пропорционально объемам поставленной (отгруженной) продукции.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода



2.10. Расходы будущих периодов

Общество учитывает и отражает в бухгалтерском балансе в качестве активов расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам в тех случаях, когда такой порядок учета расходов прямо предусмотрен нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Списание стоимости данных активов осуществляется равномерно, в зависимости от вида активов: в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого Обществом самостоятельно исходя из особенностей признания соответствующих расходов.

2.11. Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания 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 Общество скидок и надбавок.

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

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

2.12. Капитал

Согласно пункту 15.2 Устава в Обществе формируется резервный фонд путем обязательных ежегодных отчислений до тех пор, пока его размер не достигнет 5 % от размера уставного капитала Общества. Ежегодные отчисления в резервный фонд составляют не менее 5 % от чистой прибыли. Резервный фонд может использоваться лишь в целях, предусмотренных законодательством РФ.

2.13. Учет кредитов и займов

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

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



2.14. 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 организаций.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В Обществе доходы от предоставления 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.

2.15. Изменение учетной политики

В учетную политику для бухгалтерского и налогового учета на 2017 год изменения не вносились.

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



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Результаты НИОКР у Общества отсутствуют.

3.1.3. Основные средства

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

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1. В отчетном периоде незавершенных капитальных вложений нет.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате переоценки последний раз проводилось по состоянию на 31.12.2017г. на основании отчета независимого оценщика ООО «АНТ-Консалт».

Иное использование (передача в аренду, получение в аренду) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

Основные средства, полученные в аренду.

Общество арендует земельные участки у муниципальных образований, учитывает их за балансом по кадастровой стоимости. Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные земельные участки стоимостью:

в 2017г. ----- тыс.руб.

в 2016г. 59 тыс.руб.

в 2015г. 275 тыс.руб.

Возвращено Обществом муниципальным образованиям земельных участков (без намерения повторной аренды) по кадастровой стоимости, на сумму:

в 2017г. ----- тыс.руб.

в 2016г. ----- тыс.руб.

в 2015г. 7 тыс.руб.

Кадастровая стоимость по арендованным земельным участкам изменилась следующим образом:

в 2017г. 14 тыс.руб.

в 2016г. 6 445 тыс.руб.

в 2015г. ----- тыс.руб.

Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости. Стоимость основных средств, переданных в аренду, отражена в таблице (см. Таблица 5).:



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

Таблица 5. Стоимость основных средств, переданных в аренду
тыс.руб.

Стоимость основных средств	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
первоначальная стоимость	708 848	674 060	674 254
амортизация	(580 369)	(543 430)	(535 149)
остаточная стоимость	128 479	130 630	139 105

У Общества имеются основные средства, стоимость которых не погашается - земельные участки, первоначальная стоимость который составляет 69 тыс.руб.

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения у Общества отсутствуют.

3.1.5. Финансовые вложения

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений представлена по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1.

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют. Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Краткосрочные финансовые вложения
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года	
			поступило	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				погашение	списание на финансовые результаты			
Краткосрочные финансовые вложения, всего:	2017	-	2	(1)	-	-	1	
	2016	-	-	-	-	-	-	
Займы	2017	-	2	(1)	-	-	1	
	2016	-	-	-	-	-	-	
в т.ч.: сумма основного долга	2017	-	2	(1)	-	-	1	
	2016	-	-	-	-	-	-	
проценты	2017	-	-	-	-	ГРАЖДАНСКОЕ ПРАВО ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ ТЕХНОЛОГИИ		
	2016	-	-	-	-	42 Бланк Санкт-Петербург 16		

Информация о начисленных процентах, прочих доходах от финансовых вложений Общества представлена в таблице (см. Таблица 7).

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

Таблица 7. Доходы от финансовых вложений
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Суммы доходов по займам (проценты), включенных в прочие доходы	-	-

Сроки погашения выданных займов (кредитов) приведены в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Сроки погашения выданных займов (кредитов)
тыс. руб.

Наименование показателя	Наименование дебитора	Сумма по договору/ Срок погашения
Долгосрочные финансовые вложения		
в т.ч. займы	-	-
Краткосрочные финансовые вложения		
в т.ч. займы	ООО «Газпром межрегионгаз»	13 000 тыс.руб.
- договор займа №6-850/17 от 24.08.2017г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	31.12.2017г.

Информация об ином использование финансовых вложений раскрыта в таблице 3.2 Пояснений П-1.

Движение и состав резерва под обесценение финансовых вложений раскрыты в таблице 3.3 Пояснений П-1.

3.1.6. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1. Резервы под снижение стоимости в Обществе не создавались.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений П-1. Запасы в залоге отсутствуют.

3.1.7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1, без учета дебиторской задолженности возникшей и погашенной в одном отчетном периоде. Резервов сомнительных долгов в Обществе не создавался. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1. Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 9). Критерий отнесения к крупнейшим дебиторам – задолженность более 100 тыс.руб.

Таблица 9. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	9 384	7 411	4 858



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

Итого:	9 384	7 411	4 858
--------	-------	-------	-------

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Прочая дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	9 453	7 558	4 996
прочая, в т.ч.:	123028	45	115	104
Переплата по налогам	1230283	-	70	57
Задолженность за гос.внебюджетными фондами	1230283	-	-	2
Дебиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	1230283	45	45	45

3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 с детализацией по строке 12501 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
на расчетных счетах	12501	345	78	160
Итого:		345	78	160

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	18 479	17 920
Прочие поступления, в.т.ч.:	4119	69	
-возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	69	
Платежи – всего	4120	(18 212)	



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

прочие, в.т.ч.	412914	(43)	(23)
- выдача подотчетных сумм	4129144	(7)	(5)
- оплата РКО	4129144	(35)	(18)
- выдача займов в рамках кэш-пулинга	4129144	(1)	-

3.1.9. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
1	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	8	14	10
2	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	8	14	10

3.1.10. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Акции, выпущенные Обществом
руб.

№ п/п	Наименование показателя	на 31 декабря 2017г.		на 31 декабря 2016г.		на 31 декабря 2015г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
1	Выпущенные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148

Уставный капитал не изменился и оплачен полностью.

3.1.11. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства отсутствуют. Краткосрочные заемные средства (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Краткосрочные заемные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец года	
			выбыло		списание на финансовые результаты		
			перевод из долгосрочного в краткосрочный	погашение			

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

Краткосрочные заемные средства, всего:	2017	28 000	-	-	-	-	28 000
	2016	33 223	32	(5 255)	-	-	28 000
Займы, в т.ч.:	2017	28 000	-	-	-	-	28 000
	2016	33 223	32	(5 255)	-	-	28 000
сумма основного долга	2017	28 000	-	-	-	-	28 000
	2016	33 000	-	(5 000)	-	-	28 000
проценты	2017	-	-	-	-	-	-
	2016	223	32	(255)	-	-	-

Информация о начисленных процентах, прочих расходах по заемным обязательствам Общества представлена в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Расходы по заемным обязательствам
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Суммы расходов по займам (проценты), включенных в прочие расходы;	-	32

Сроки погашения привлеченных займов (кредитов) приведены в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Сроки погашения привлеченных займов (кредитов)
тыс. руб.

Наименование показателя	Наименование кредитора	Сумма/ Срок погашения
Долгосрочные заемные средства		
в т.ч. займы	-	-
Краткосрочные заемные средства		
в т.ч. займы	ООО «Газпром межрегионгаз»	28 000 тыс.руб.
- соглашение о новации долгового обязательства в заемное обязательство от 25.06.2003 с ООО «Уралтрансгаз»;	ООО «Газпром межрегионгаз»	25.12.2011г.
- договор уступки прав требования от 24.03.2004 № 9-052 между ООО «Уралтрансгаз» и ООО «Газпром межрегионгаз» (прежнее название ООО «Межрегионгаз»);		
- мировое соглашение между Обществом и конкурсными кредиторами от 20.02.2007, утвержденное Определением Арбитражного суда Челябинской области от 06.03.2007 по делу № А76-45144/2004-34-25		
в т.ч. займы	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	5 000 тыс.руб.
Договор №06-10-712/13 от 18.12.2013	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	26.12.2016г.

3.1.12. Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).



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

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом сроков детализации).

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1, без учета кредиторской задолженности возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П-1. Расшифровка задолженности отражена в таблице 18:

Таблица 18. Просроченная кредиторская задолженность

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
1	Всего, в т.ч.:	15210	21 500	29 500	31 500
2	- прочая (задолженность ООО «Газпром межрегионгаз» по договору поставки газа №58-3-0004 от 10.12.1997г. передана ОАО «Газпром газораспределение» по договору уступки права требования №9-003/13 от 16.05.2013г.)	152101	21 500	29 500	31 500

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 19). Критерий отнесения к крупнейшим кредиторам – задолженность более 100 тыс.руб.

Таблица 19. Крупнейшие кредиторы

тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2017 г.
1	АО «Газпром газораспределение»	29 500	21 500
2	ООО «Геоизыскания»	-	1 197
3	ООО «Урал Про»	120	870
4	Задолженность по налогам	2 146	1 708
	Итого:	31 766	25 275

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 20).

Таблица 20. Прочая кредиторская задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
1	прочая, в т.ч.	15210	21 500	29 500	31 504
1.1	Задолженность по договору уступки права требования	152101	21 500	29 500	31 500
1.2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	152102	-	-	4



3.1.13. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 21).

Таблица 21. Доходы будущих периодов
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
1	Безвозмездные поступления внеоборотных активов (газопроводы)	15301	1 216	1 300	1 382
	Итого:		1 216	1 300	1 382

3.1.14. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в Обществе не создавались с связи с их не существенностью.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. 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 по видам деятельности (см. Таблица 22).

Таблица 22. Выручка от продаж.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Сдача имущества в аренду	20 075	20 082
	Итого:	20 075	20 082

Расчетов неденежными средствами с организациями-контрагентами не велось.

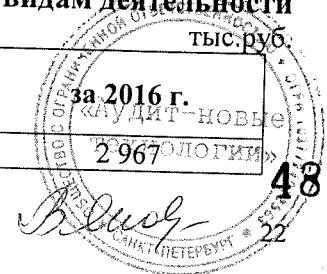
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6 Пояснений П-1.

Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 23).

**Таблица 23. Расшифровка прочих затрат в составе расходов
по обычным видам деятельности**

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Налог на имущество	2 792	2 967



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

2	Землеустроительные работы, оформление охраных зон	5 072	454
3	Услуги по договору ГПХ	114	108
4	Аренда муниципальной земли	439	725
5	Аудиторские услуги	217	226
6	Услуги по регистрации права собственности (договор подряда с физ.лицом)	-	64
7	Услуги по оформлению объектов недвижимости	63	60
8	Прочие налоги (земельный)	48	48
9	Госпошлина за регистрацию объектов недвижимости	132	66
10	Агентское вознаграждение	15	78
11	Списание расходов на ПО и лицензии	87	20
12	Транспортные расходы	42	2
13	Прочие расходы	16	7
	Итого:	9 037	4 825

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе видов деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Сдача имущества в аренду	16 975	12 938
	Итого:	16 975	12 938

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Расшифровка управленческих расходов
тыс. руб.

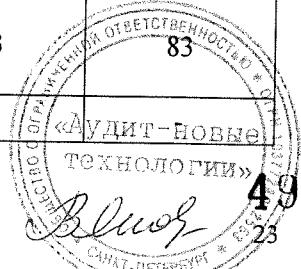
№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Аудиторские услуги	217	226
2	Расходы на оплату труда	459	457
3	Взносы во внебюджетные фонды	140	140
4	Услуги по договору ГПХ	114	108
	Списание расходов на ПО и лицензии	87	20
	Транспортные расходы	42	2
5	Прочие расходы	22	10
	Итого:	1 081	963

3.2.3. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Прочие доходы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным газопроводам	83	83
2	Прибыль прошлых лет	1	«Аудит-Новые технологии» Санкт-Петербург * 6523 В. Ольх



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

№ п/п	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
	Итого:	84	83

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице (см. Таблица 27).

Таблица 27. Прочие расходы
тыс. руб.

Наименование	за 2017 г.	за 2016 г.
Госпошлина	-	-
Расчетно-кассовое обслуживание	35	18
Убытки прошлых лет	54	-
Услуги реестродержателя	177	138
Вознаграждение членам ревизионной комиссии	50	50
Прочие расходы	29	28
Итого:	345	234

3.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2016 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 28).

Таблица 28. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 758	5 998
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20%)	351	1 200
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4x20%)	1 085	1 093
4	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.: амортизация	5 423	5 465
4.1	-	расходы, не уменьшающие налоговую прибыль	5 364	5 406
4.2	-	проценты по займу	59	59
4.3	-	не учитываемые в б/у доходы	-	-
5	-	Постоянные налоговые активы: (стр.6x20%)	-	-
6	-	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.: накопленный налоговый убыток	-	-
6.1	-	Отложенные налоговые активы (стр.8x20%)	-	-
7	2450	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.: Убытки прошлых лет (погашение)	-	-
8	-	Отложенные налоговые обязательства	-	-
8.1	-			
9	2430			



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

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
		(стр.9x20%)		
10	-	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	-	-
11	-	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	7 181	11 463
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	1 436	2 293

3.2.6. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода», и равен 6 584 тыс. руб.

3.2.7. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом приведенным в таблице (см. Таблица 29).

Таблица 29. Распределение прибыли
тыс. руб.

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1.	Чистая прибыль за 2016 год	3 565
2.	Прибыль, согласно решению акционеров от 30 июня 2017г. №1/17, направлена на покрытие убытков прошлых лет	3 565
3.	Прибыль направлена на покрытие убытков	3 565
4.	Чистая прибыль к распределению за 2017 год	319

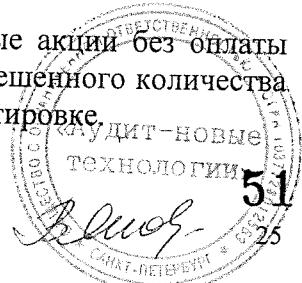
3.2.8. Прибыль (убыток) на акцию

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 30).

Таблица 30. Показатели прибыли (убытка) на акцию

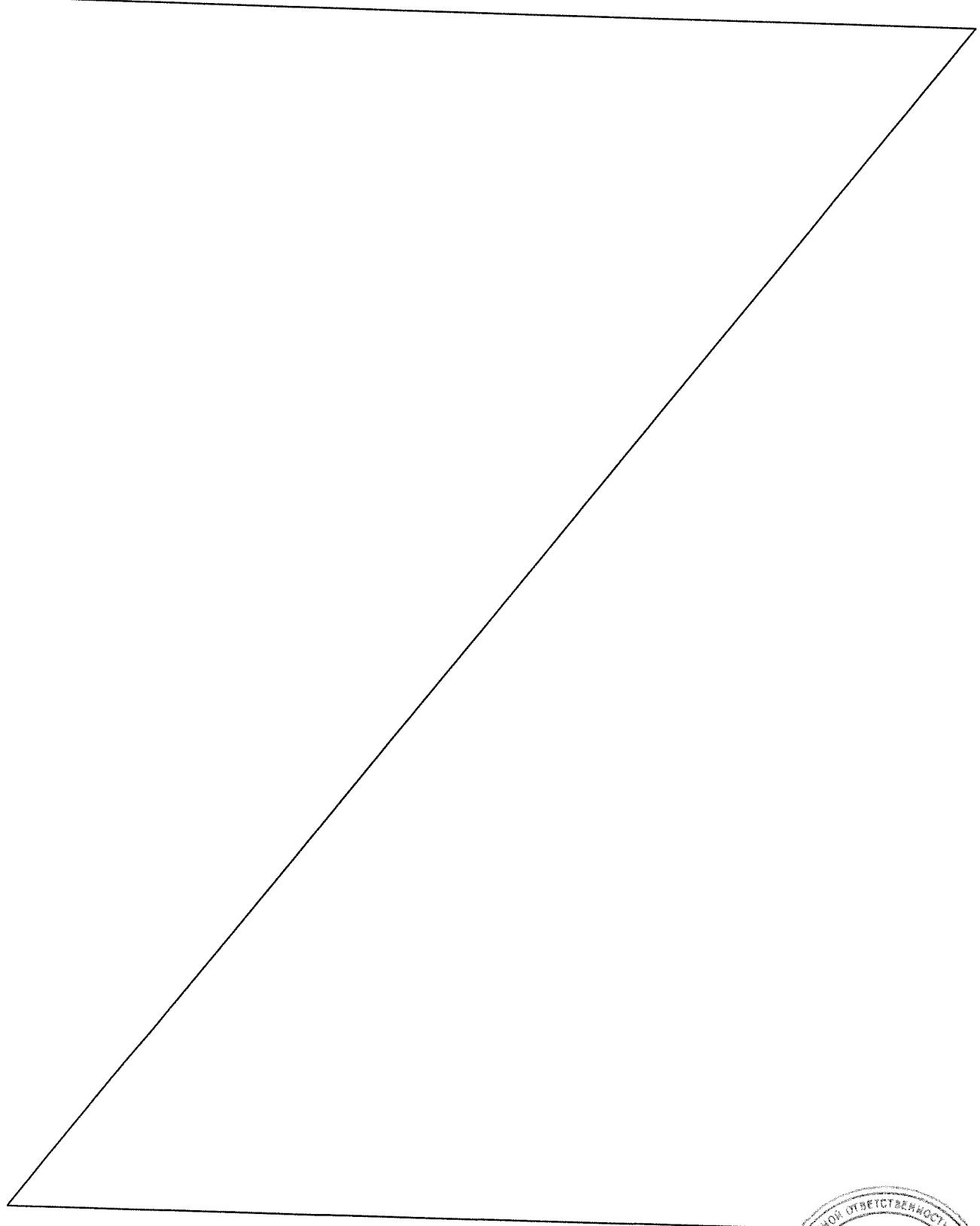
Наименование	за 2017 г.	за 2016 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	318 786	3 565 431
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	318 786	3 565 431
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	6 148	6 148
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	52	580
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

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



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

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.



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

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

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные отчета о движении денежных средств за год, предшествующий предыдущему были скорректированы:

- 1) из строки в связи с оплатой труда работников величина страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с выплат членам ревизионной комиссии, была перенесена в строку прочие платежи.

Скорректированные данные отчета о движении денежных средств за 2016г. приведены в таблице (см. Таблица 31).

Таблица 31. Отчет о движении денежных средств (за год, предшествующий предыдущему году)

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Платежи всего	4120		(13 002)	(-)	(13 002)
в связи с оплатой труда работников	4122	1	(675)	(14)	(661)
На прочие платежи, в т.ч.	4129	1	(4 728)	14	(4 742)
- выплаты членам ревизионной комиссии	412910	1	(50)	14	(64)



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных раскрыта в таблице 8.1 Пояснений П-1.

Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных по состоянию на 31.12.2017г. представлены в таблице (см. Таблица 32).

Таблица 32. Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных
тыс.руб.

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств выданных	Основания возникновения обязательства	Наимено-вание контрагента	Срок	Сумма обеспечения
1	Объекты основных средств 9 единиц	Договор об ипотеке №06-19-216/11	АО«Газпром газораспределение Челябинск»	29.12.2015г.	10 300
	Итого:				10 300

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

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9 Пояснений П-1. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2015г. приведены в таблице (см. Таблица 33).

На 31.12.2016 задолженность списана с забалансового учета

Таблица 33. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Основания постановки на учет	Наименование контрагента	Сумма
1	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	истечение срока давности	ИФНС России Челябинской области	10 000
	Итого:			10 000

5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество входит в Группу ПАО «Газпром», состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ. Информация по юридическим лицам, входящим в группу ПАО «Газпром» размещена на официальном сайте ПАО "Газпром" (адрес страницы в сети интернет - gazprom.ru).

Общество также является связанной стороной по отношению к следующим организациям и лицам:

Наименование (ФИО) связанных сторон	Адрес нахождения связанных сторон	Основание отнесения к связанным сторонам
АО «Газпром газораспределение»	197110, г.Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, д.24, литер А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли АО «Коркиномежрайгаз» Доля участия составляет 97,82% уставного капитала АО «Коркиномежрайгаз»

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

ООО «Газпром межрегионгаз»	197110, г.Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, д.24, литер А	Учредитель основного акционера Общества – АО «Газпром газораспределение» (владеет более 90% уставного капитала)
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	454080, г.Челябинск, ул.Сони Кривой, д.69А	Юридическое лицо контролируются одним и тем же юридическим лицом (доля участия АО«Газпром газораспределение» в уставном капитале АО«Газпром газораспределение Челябинск» составляет 51%)
Морозов А.В.	г. Санкт - Петербург	Председатель Совета директоров
Беляева Н.В.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Крон М.А.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Гурин А.В.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Жаркая М.А.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Королев Д.А.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Сидоров И.А.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Прохорова О.В.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Селезнев Д.Г.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Бабаев С. М.	г. Челябинск	Генеральный директор

Операции с основными хозяйственными обществами за 2017г. приведены в таблице (Таблица 34):

Таблица 34. Операции с основными хозяйственными обществами

тыс.руб.

№ п / п	Наимено- вание органи- зации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относитель- ном выражении)	Стоимост- ные показатели по не завершенн- ым на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осущес- твления (заверше- ния) расчетов , форма расчетов	Резерв по сомнит- ельны- м долгам	Списана дебиторск ая задолжен- ность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион- газ»	договор уступки права требования	-	28 000	-	-	-
		договор займа	1	1	-	-	-
2	АО «Газпром газораспред- еление»	договор уступки права требования, заключенный в 2013 году	8 000	21 500	-	-	-
		лицензионный договор (приобретены услуги)	73	10	Безналичная форма расчетов, не позднее 15- го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
Итого:		-	8 073	49 511	-	-	-

Операции с основными хозяйственными обществами за 2016г. приведены в таблице (Таблица 35):



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

Таблица 35. Операции с основными хозяйственными обществами

тыс.руб.

№ п / п	Наимено- вание органи- зации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относитель- ном выражении)	Стоимост- ные показатели по не завершенн- ым на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осущест- вления (заверше- ния) расчетов , форма расчетов	Резерв по сомнит- ельны- м долгам	Списана дебиторск- ая задолжен- ность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион- газ»	договор уступки права требования	-	28 000	-	-	-
2	АО «Газпром газораспреде- ление»	договор уступки права требования, заключенный в 2013 году	2 000	29 500	-	-	-
	Итого:		2 000	57 500	-	-	-

Операции с другими связанными обществами за 2017 г. приведены в таблице (см. Таблица 36).

Таблица 36. Операции с другими связанными обществами

тыс.руб

№ п/п	Наименова- ние организаци- и	Вид операції	Объем операций (в абсолютном или относитель- ном выражении) , тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществле- ния (завершени- я) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнит- ельны- м долгам	Списан а дебито- рская задолжен- сть и другие долги
1	АО «Газпром газораспреде- ление Челябинск»	Аренда (оказаны услуги)	23 403	9 384	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
		Аренда (приобре- тены услуги)	50	12	Безналичная форма расчетов, не позднее 5-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:		23 453	9 396	-	-	-

Операции с другими связанными обществами за 2016 г. приведены в таблице (см.Таблица 37).



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

Таблица 37. Операции с другими связанными обществами
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операции	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб./шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списаная дебиторская задолженность и другие долги
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Аренда (оказаны услуги)	23 403	7 411	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
		Аренда (приобретены услуги)	3	-	Безналичная форма расчетов, не позднее 5-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:	-	23 406	7 411	-	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 38).

Таблица 38. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	468	466
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - прочие выплаты	468	466
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	140	140

Состав отраженного в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основного управленческого персонала в 2017 г. и 2016 г.



Генеральный директор,

Главный бухгалтер.

Операции с членами совета директоров в 2016, 2017 годах не осуществлялись.

5.1.4. Информация о бенефициарных владельцах

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

Участниками АО «Коркиномежрайгаз» являются:

- АО «Газпром газораспределение» (97,82 %),
- физическое лицо (2,18 %).

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,903 %);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля - 0,097 %).

Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром».

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

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торговам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте www.gazprom.ru ежеквартальных отчетов.

5.1.5. Условные обязательства и условные активы

Информация о наличии, составе и динамике условных прав (активов) и обязательств, отраженных на забалансовых счетах, раскрыта в таблице 9 Пояснений П-1.

Судебные разбирательства.

По состоянию на 31.12.2017 года у Общества отсутствуют незаконченные судебные разбирательства, которые могли бы повлиять на финансовое состояние Общества и показатели бухгалтерской отчетности.

Резервы под условные обязательства

В 2017 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

5.1.6. События после отчетной даты

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



5.1.7. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2017 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и страховые взносы, приведенные в таблице (см. Таблица 39).

Таблица 39. Налоги и страховые взносы
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2017 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(-) 896	3 613	3 613	(-) 896
Прибыль	(-) 526	1 436	1 833	(-) 129
Прибыль (пени)	69	69	-	-
Налог на имущество	(-) 707	2 794	2 830	(-) 671
НДФЛ	-	79	79	-
Земельный налог	(-) 17	181	186	(-) 12
Итого	(-) 2 077 (ДЗ 69 / КЗ 2 146)	8 172	8 541	(-) 1 708 (ДЗ 0 / КЗ 1 708)
Страховые взносы (ПФР, ФОМС, ФСС от НС и ПЗ)	(-) 1	167	168	-
Страховые взносы (ФСС)	-	14	14	-
Итого	(-) 1 (ДЗ 0 / КЗ 1)	181	182	-

5.1.8. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управлеченческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

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

Поскольку Общество не принимает участие в судебных разбирательствах, влияние на деятельность или финансовое положение Общества правовых рисков несущественно.



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 2017г. 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.

Rыночные риски

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, влияние изменений курсов валют на деятельность Общества несущественно.

2) Процентный риск

Колебания рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

3) Риск изменения тарифов (цен) на оказываемые услуги (товары)

Цены на оказываемые услуги (аренда) устанавливаются Обществом самостоятельно и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары на финансовое положение Общества.

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

Влияние изменения стоимости ценных бумаг на прибыль (убытки) и капитал Общества несущественно.

Кредитные риски

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и не допускает просрочки исполнения обязательств дебиторами.



Риски ликвидности

Риск ликвидности - это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения. Управление рисками ликвидности включает в себя поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и доступность финансовых ресурсов. Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи.

5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.



«30» марта 2018 г.

/Бабаев С.М./

/Князева Е.Б./

