

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Коркиномежрайгаз»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- отчета об изменениях капитала за 2018 год;
- отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2018 года отражена стоимость объектов газового хозяйства, полученных АО «Коркиномежрайгаз» в аренду либо в безвозмездное пользование сроком на 10 лет, в сумме:

- на 31 декабря 2018 года – 21 386 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 года – 22 613 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2016 года – 22 713 тыс. руб.

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

В результате данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года искажены следующим образом:

- по строке 1150 «Основные средства» показатели завышены:

по состоянию на 31 декабря 2018 года – 21 386 тыс. руб.;

- по состоянию на 31 декабря 2017 года – 22 613 тыс. руб.;
- по состоянию на 31 декабря 2016 года – 22 713 тыс. руб.
- по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» показатели завышены:
 - по состоянию на 31 декабря 2018 года – 28 487 тыс. руб.;
 - по состоянию на 31 декабря 2017 года – 28 487 тыс. руб.;
 - по состоянию на 31 декабря 2016 года – 27 411 тыс. руб.
- по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» показатели занижены:
 - по состоянию на 31 декабря 2018 года – 8 070 тыс. руб.;
 - по состоянию на 31 декабря 2017 года – 7 905 тыс. руб.;
 - по состоянию на 31 декабря 2016 года – 5 791 тыс. руб.
- по строке 1530 «Доходы будущих периодов» показатели завышены:
 - по состоянию на 31 декабря 2018 года – 969 тыс. руб.;
 - по состоянию на 31 декабря 2017 года – 1 031 тыс. руб.;
 - по состоянию на 31 декабря 2016 года – 1 093 тыс. руб.

Кроме того, искажены соответствующие показатели отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и иные связанные с ними показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Наше мнение в аудиторском заключении о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год было модифицировано по данному основанию аналогичным образом.

2. В бухгалтерском учете и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год АО «Коркиномежрайгаз» не отражены отдельные объекты газоснабжения, принадлежащие АО «Коркиномежрайгаз» на праве собственности, зарегистрированные 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.

Наше мнение в аудиторском заключении о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год и аудиторском заключении о бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год было модифицировано по данному основанию аналогичным образом.

3. В бухгалтерском балансе на 31 декабря 2018 года стоимость объектов основных средств отражена по строке 1150 «Основные средства» в сумме 119 699 тыс. руб. Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что балансовая стоимость основных средств, подлежащих учету по текущей (восстановительной) стоимости в соответствии с учетной политикой, существенно не отличается от текущей (восстановительной) стоимости (за минусом начисленной амортизации), и, как следствие, отсутствует необходимость проведения переоценки объектов основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года.

Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, есть ли необходимость внесения корректировок в отношении стоимости объектов основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства», показателей

строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов» и строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также в отношении соответствующих показателей отчета о финансовых результатах и отчета об изменениях капитала.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «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.

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



М.М. Гурова

«30» апреля 2019 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563

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

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 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

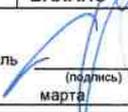
Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2018
03257159		
7412003370		
68.20.2		
12267	16	
384		

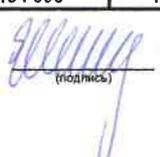
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2018 г.	2017 г.	2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-2 3.1.3	Основные средства	1150	119 699	128 548	130 698
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	119 699	128 548	130 698
	здания	115011	3 343	3 552	3 766
	сооружения	115012	116 287	124 927	126 863
	машины и оборудование	115013	-	-	-
	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	77	-	-
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	11901	77	-	-
	Итого по разделу I	1100	119 776	128 548	130 698
	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	14 261	9 453	7 558
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	14 261	9 453	7 558
	покупателей и заказчиков	123021	13 849	9 407	7 443
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1230211	-	-	-
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230212	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1230213	13 849	9 407	7 443
	векселя к получению	123022	-	-	-
	авансы выданные	123023	1	1	-
	авансы дочерним организациям	1230231	-	-	-
	авансы зависимым организациям	1230232	-	-	-
	авансы прочим дебиторам	1230233	1	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	411	45	115
П-2 т.10	прочая задолженность - дочерних организаций	1230281	-	-	-
	прочая задолженность - зависимых организаций	1230282	-	-	-
	прочая задолженность прочих дебиторов	1230283	411	45	115
П-2 т.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1	1	-
	в том числе:				
	займы выданные	12401	1	1	-
П-2 3.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	345	78
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	1	345	78
П-2 3.1.9	Прочие оборотные активы	1260	57	8	14
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	57	8	14
	Итого по разделу II	1200	14 320	9 807	7 650
	БАЛАНС	1600	134 096	138 355	138 348



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 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	165 863	159 598
	в том числе:				
	основных средств	13401	165 863	165 863	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	(81 711)	(82 038)	(82 357)
	в том числе:				
	прошлых лет	13701	(82 038)	(82 357)	(85 922)
	отчетного периода	13702	327	319	3 565
	Итого по разделу III	1300	84 158	83 831	77 247
	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	28 000
	в том числе:				
	кредиты	15101	-	-	-
	займы	15102	28 000	28 000	28 000
П-2 3.1.12	Кредиторская задолженность	1520	20 800	25 308	31 801
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	4 320	2 100	154
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	152011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	152012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	152013	4 320	2 100	154
	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	1 480	1 708	2 146
	задолженность по страховым взносам	15206	-	-	1
	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	15 000	21 500	29 500
	прочая задолженность - переуступка долга поставщика	152101	15 000	21 500	29 500
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	152102	-	-	-
П-2 3.1.13	Доходы будущих периодов	1530	1 133	1 216	1 300
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	1 133	1 216	1 300
	Оценочные обязательства	1540	5	-	-
	в том числе:				
	оценочное обязательство по отпускам	15401	5	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:				
	Итого по разделу V	1500	49 938	54 524	61 101
	БАЛАНС	1600	134 096	138 355	138 348

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

" 29 " марта 20 19 г.

Главный бухгалтер  (подпись)

Князева Е.Б.
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 18 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.

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

Коды		
0710002		
31	12	2018
03257159		
7412003370		
68.20.2		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 18 г.	За январь-декабрь 20 17 г.
П-2 3.2.1	Выручка	2110	20 061	20 075
	в том числе:		-	-
	сдача имущества в аренду	21101	20 061	20 075
	прочая	21102	-	-
П-2 3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(16 865)	(16 975)
	в том числе:		-	-
	сдача имущества в аренду	21201	(16 865)	(16 975)
	прочая	21202	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 196	3 100
	в том числе:		-	-
	сдача имущества в аренду	21001	3 196	3 100
	прочая	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-2 т.25	Управленческие расходы	2220	(1 086)	(1 081)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 110	2 019
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
П-2 т.16	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П-2 3.2.3	Прочие доходы	2340	83	84
	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	(313)	(345)
	в том числе:		-	-
	Госпошлина	23501	(-)	(-)
	Списание дебиторской задолженности	23502	(-)	(-)
	Расчетно-кассовое обслуживание	23503	(24)	(35)
	Услуги регистратора	23504	(186)	(177)
	Прочие	23505	(51)	(29)
	Убытки прошлых лет	23506	(2)	(54)
	Вознаграждение членам ревизионной комиссии	23507	(50)	(50)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 880	1 758
П-2 3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(1 553)	(1 436)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 177	1 084
П-2 3.2.5	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(-)	(3)
	в том числе:		-	-
	штрафы и пени по налогам	24601	(-)	(3)
	исправление ошибок прошлых лет	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	327	319

Форма 0710002

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 18 г.	За январь-декабрь 20 17 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	327	6 584
	СПРАВОЧНО			
П-2 3.2.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) Бабаев С.М. (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ (подпись)

" 29 " марта 20 19 г.

Князева Е.Б. (расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.

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

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

Коды		
0710003		
31	12	2018
03257159		
7412003370		
68.20.2		
12267	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 16 г. ¹	3100	6	(-)	159 598	-	(82 357)	77 247
За 20 17 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	6 265	-	319	6 584
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	319	319
переоценка имущества основных средств	3212	x	x	6 265	x	x	6 265
переоценка нематериальных активов	32121	x	x	6 265	x	x	6 265
переоценка 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)	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	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	-	-
прочие расходы	32238	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3224	(-)	x	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3225	(-)	-	-	-	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	x	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	x	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ²	3200	6	(-)	165 863	-	(82 038)	83 831
За 20 18 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	327	327
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	327	327
переоценка имущества основных средств	3312	x	x	-	x	x	-
переоценка основных средств	33121	x	x	-	x	x	-
переоценка 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)	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	-	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	x	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	(-)	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3324	(-)	x	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3325	(-)	-	-	-	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	x	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(-)	x	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	6	(-)	165 863	-	(81 711)	84 158



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

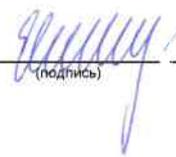
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	Изменения капитала за 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	77 247	319	6 265	83 831
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	77 247	319	6 265	83 831
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(82 357)	319	-	(82 038)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(82 357)	319	-	(82 038)
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	-	6 265	165 863
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	159 598	-	6 265	165 863



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	85 291	85 047	78 547

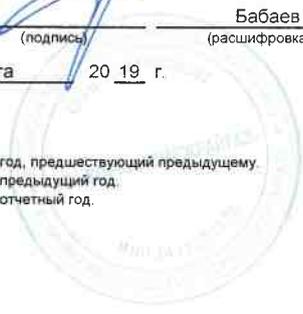
Руководитель  Бабаев С.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

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

" 29 " марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь **20 18** г.

Организация Акционерное общество "Коркиномежрайгаз" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество
Частная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2018
03257159		
7412003370		
68.20.2		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь	За январь - декабрь
			20 18 г. ¹	20 17 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 3.1.8	Поступления - всего	4110	16 297	18 479
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	16 297	18 410
	<i>от основного общества</i>	<i>41121</i>	-	-
	<i>от дочерних обществ</i>	<i>41122</i>	-	-
	<i>от зависимых обществ</i>	<i>41123</i>	-	-
	<i>от прочих</i>	<i>41124</i>	<i>16 297</i>	<i>18 410</i>
	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	-	-
	<i>от основного общества</i>	<i>4119071</i>	-	-
	<i>от дочерних обществ</i>	<i>4119072</i>	-	-
	<i>от зависимых обществ</i>	<i>4119073</i>	-	-
	<i>от прочих</i>	<i>4119074</i>	-	-
	поступления от возмещения судебных расходов	411908	-	-
	поступления ошибочно зачисленных 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	-	-
	<i>от основного общества</i>	<i>4119141</i>	-	-
	<i>от дочерних обществ</i>	<i>4119142</i>	-	-
	<i>от зависимых обществ</i>	<i>4119143</i>	-	-
	<i>от прочих</i>	<i>4119144</i>	-	-
П-2 3.1.8	Платежи - всего	4120	(16 641)	(18 212)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 391)	(11 121)
	<i>основному обществу</i>	<i>41211</i>	<i>(5 508)</i>	<i>(6 779)</i>
	<i>дочерним обществам</i>	<i>41212</i>	-	-
	<i>зависимым обществам</i>	<i>41213</i>	-	-
	<i>прочим</i>	<i>41214</i>	<i>(3 883)</i>	<i>(4 342)</i>
	в связи с оплатой труда работников	4122	(620)	(612)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	<i>основному обществу</i>	<i>41231</i>	-	-
	<i>дочерним обществам</i>	<i>41232</i>	-	-
	<i>зависимым обществам</i>	<i>41233</i>	-	-
	<i>прочим</i>	<i>41234</i>	-	-
	налога на прибыль	4124	(2 048)	(1 833)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь	За январь - декабрь
			20 18 г. ¹	20 17 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)	(1)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(1)	(1)
	основному обществу	412711	-	-
	дочерним обществам	412712	-	-
	зависимым обществам	412713	-	-
	прочим	412714	(1)	(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	(4 581)	(4 645)
	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	(2 791)	(3 017)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	(1 667)	(1 521)
	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	(59)	(43)
	основному обществу	4129141	-	-
	дочерним обществам	4129142	-	-
	зависимым обществам	4129143	-	-
	прочим	4129144	(59)	(43)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(344)	267
	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	4115	-	-
	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	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь	
			20 18 г. ¹	20 17 г. ²
	Денежные потоки от финансовых операций			
П-2 3.1.11	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	-	-
	<i>основное общество</i>	43191	-	-
	<i>дочерние общества</i>	43192	-	-
	<i>зависимые общества</i>	43193	-	-
	<i>прочие</i>	43194	-	-
П-2 3.1.11	Платежи - всего	4320	(-)	(-)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
	<i>основное общество</i>	43231	-	-
	<i>дочерние общества</i>	43232	-	-
	<i>зависимые общества</i>	43233	-	-
	<i>прочие</i>	43234	(-)	(-)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(-)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(344)	267
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	345	78
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1	345
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Князева Е. Б.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 19 г.

Примечания

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



Акционерное общество "Коркинонефтегаз"

ПОЯСНЕНИЯ П-1 К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2018 ГОД (тыс.руб.)

0710005 с. 1

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

Наименование показателя	Код показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Выбыло						пересеченка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15	
Нематериальные активы -	5100	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
Всего	5110	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
в том числе: пожилительная деловая репутация	5101	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5111	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5102	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5112	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
в том числе:	51021	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51121	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51022	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	51122	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
секреты производства (ноу-хау)	51023	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	51123	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности (в т.ч. селекционные достижения, топология интегральных микросхем)	51024	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	51124	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5103	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5113	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
прочие	5104	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5115	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	



1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.		На 31 декабря 20 17 г.		На 31 декабря 20 16 г.	
		3	4	4	5		
1	2						
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего	5121	-	-	-	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5122	-	-	-	-	-	-
прочие	5123	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 18 г.		На 31 декабря 20 17 г.		На 31 декабря 20 16 г.	
		3	4	4	5		
1	2						
Всего	5130	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
положительная деловая репутация	5131	-	-	-	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего	5132	-	-	-	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5133	-	-	-	-	-	-
прочие	5134	-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года первоначальная стоимость	Изменения за период	На конец периода первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы на конец периода						
								Поступило	выбыло				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
НИОКР - всего	5150	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5160	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5151	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы на научно-исследовательские работы	5161	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы на опытно-конструкторские и технологические работы (разработка нового продукта, документация, технология)	5152	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5162	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы на прочие НИОКР	5163	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
1	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	5170	за 20 17 г. ²	-	-	((
В том числе:	5171	за 20 18 г. ¹	-	-	((
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам	5171	за 20 17 г. ²	-	-	((
затраты по незаконченным опытно-конструкторским и технологическим работам (разработке нового продукта, документации, технологий)	5172	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	5172	за 20 17 г. ²	-	-	((
затраты по незаконченным прочим НИОКР	5173	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	5173	за 20 17 г. ²	-	-	((
дополлата по затратам на исследования и разработки - всего.	5174	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	5174	за 20 17 г. ²	-	-	((
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	5190	за 20 17 г. ²	-	-	((
в том числе:	5181	за 20 18 г. ¹	-	-	((
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности - всего.	5191	за 20 17 г. ²	-	-	((
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51811	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	51911	за 20 17 г. ¹	-	-	((
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51812	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	51912	за 20 17 г. ²	-	-	((
секреты производства (ноу-хау)	51813	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	51913	за 20 17 г. ²	-	-	((
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51815	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	51915	за 20 17 г. ²	-	-	((
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5182	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	5192	за 20 17 г. ²	-	-	((
прочие	5183	за 20 18 г. ¹	-	-	((
	5193	за 20 17 г. ²	-	-	((
	5184	за 20 18 г. ³	-	-	((
	5194	за 20 17 г. ⁴	-	-	((
предоплата нематериальных активов - всего:						



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило		выбыло объектов		накислено амортизации ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	5200	за 20 18 г. ¹	708 917	(580 369)	-	(-)	-	(8 849)	-	(-)	708 917	(589 218)
Всего	5210	за 20 17 г. ²	674 128	(543 430)	-	(-)	-	(8 415)	34 789	(28 524)	708 917	(580 369)
в том числе:	5201	за 20 18 г. ¹	69	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	69	(-)
земельные участки	5211	за 20 17 г. ²	69	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	69	(-)
здания	5202	за 20 18 г. ¹	9 749	(6 197)	-	(-)	-	(209)	-	(-)	9 749	(6 406)
	5212	за 20 17 г. ²	9 749	(5 983)	-	(-)	-	(214)	-	(-)	9 749	(6 197)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 18 г. ¹	698 038	(573 111)	-	(-)	-	(8 640)	-	(-)	698 038	(581 751)
	5213	за 20 17 г. ²	663 249	(536 386)	-	(-)	-	(8 201)	34 789	(28 524)	698 038	(573 111)
машины и оборудование	5204	за 20 18 г. ¹	799	(799)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	799	(799)
	5215	за 20 17 г. ²	799	(799)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	799	(799)
транспортные средства	5205	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5216	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 18 г. ¹	262	(262)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	262	(262)
	5217	за 20 17 г. ²	262	(262)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	262	(262)
прочие	5207	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5217	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	за 20 17 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5241	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
строительство собственных объектов основных средств	5251	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
оснащение, оборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

	5243	капитальные вложения в арендованные основные средства		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 17 г. ²	за 20 18 г. ¹										
приобретение отдельных объектов основных средств (земельные участки)	5253												
оборудование к установке	5245												
прочие поступления	5246												
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5247												
Итого	5257												

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

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹		3а 20 17 г. ²	
		3	4	3	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 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ³	
		3	4	3	4	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		119 630		128 479		130 630
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281						
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282						
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		13 365		21 863		21 869
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284						
Основные средства, переведенные на консервацию	5285						
Основные средства, переданные в залог	5286		10 300		10 300		10 300
Основные средства, переданные в субаренду	5287						
Иное использование основных средств	5288						



0710005 с. 6

3. Финансовые вложения

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло (погашено)		Изменения за период		на конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ?		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ?	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ?		на конец периода первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	53154		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹	1	-	85	(85)	-	-	-	1	-
	5316	за 20 17 г. ²	-	-	2	(1)	-	-	-	1	-
в том числе:	5306	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уставные капиталы	5317	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долл	531732		-	-	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги и займы	5307	за 20 18 г. ¹	-	-	85	(85)	-	-	-	1	-
	5317	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе займы	53071	за 20 18 г. ¹	1	-	85	(85)	-	-	-	1	-
	53171	за 20 17 г. ²	-	-	2	(1)	-	-	-	1	-
прочие	5308	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе депозитные вклады	53081	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53181	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в приобретенные права (требования)	53082	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53182	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	53083	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53183	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 20 18 г. ¹	1	-	85	(85)	-	-	-	1	-
Итого	5310	за 20 17 г. ²	-	-	2	(1)	-	-	-	1	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18 г. ⁴	20 17 г. ²	20 16 г. ⁵	20 15 г. ⁵
1	2	3	4	5	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме	5325	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

0710005 с. 8

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:						
Резервы под обесценение долгосрочных финансовых вложений - всего	53011	-	-	(-)	(-)	-
Резервы под обесценение краткосрочных финансовых вложений - всего	53051	-	-	(-)	(-)	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков 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 18 г. ¹	-	(-)	7	(7)	-	-	-	-	(-)
	5420	за 20 17 г. ²	-	(-)	5	(5)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5401	за 20 18 г. ¹	-	(-)	7	(7)	-	-	-	-	(-)
материалы	5421	за 20 17 г. ²	-	(-)	5	(5)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция	5402	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары отгруженные	5404	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5405	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
издержки обращения по нерезализованным товарам и готовой продукции	5406	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		Выбыло						перевод		на конец периода		
			учтенная по условиям договора	взысканная по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты и иные начисления	погашение на финансовый результат	восстановление резерва	использование резерва	учтенная по условиям договора	взысканная по условиям договора	учтенная по условиям договора	взысканная по условиям договора		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1	10.2	11	11.1	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5502	за 20 17 г. ²	9 453	-	4 816	-	8	-	-	-	-	-	-	14 261	-
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	за 20 18 г. ¹	9 407	-	4 449	-	7	-	-	-	-	-	-	13 849	-
векселя к получению	5512	за 20 18 г. ¹	7 443	-	1 973	-	9	-	-	-	-	-	-	9 407	-
авансы выданные	5513	за 20 17 г. ¹	1	-	1	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5514	за 20 17 г. ¹	1	-	1	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Итого	5500	за 20 17 г. ²	11 861	-	6 267	-	11	-	-	-	-	-	-	14 261	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	55001	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	55201	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.		На 31 декабря 20 17 г.		На 31 декабря 20 16 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная 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: покупателей и заказчиков	5541	-	-	-	-	-	-
по векселям к получению	5542	-	-	-	-	-	-
по авансам выданным	5543	-	-	-	-	-	-
по прочим дебиторам	5544	-	-	-	-	-	-
по доходам от долевого участия в получении	5545	-	-	-	-	-	-
по договорным ценам бумажных векселей	5546	-	-	-	-	-	-
по приобретенным правам требования	5547	-	-	-	-	-	-
по прочей задолженности	5548	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	55401	-	-	-	-	-	-



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 для по-сделке, операций)	принятые/исполненные проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁹		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551 5571	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	- -	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 18 г. ¹	53 308	3 429	-	(7 937)	(-)	-	48 800
в том числе: поставщики и подрядчики	55801	за 20 18 г. ¹	59 801	1 971	-	(8 464)	(-)	-	53 308
высела к уплате	55802	за 20 17 г. ²	2 100	3 417	-	(1 197)	(-)	-	4 320
вклады к уплате	55803	за 20 18 г. ¹	154	1 971	-	(25)	(-)	-	2 100
вклады полученные	55804	за 20 17 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность перед инвесторами	55805	за 20 18 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность перед государственными органами по налогам и сборам	55806	за 20 17 г. ²	1 708	12	-	(240)	(-)	-	1 480
задолженность по страховым взносам	55807	за 20 18 г. ¹	2 146	-	-	(438)	(-)	-	1 708
задолженность перед персоналом	55808	за 20 17 г. ²	1	-	-	(1)	(-)	-	-
задолженность перед акционерами по выплате дивидендов	55809	за 20 18 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность по займам	55810	за 20 17 г. ²	28 000	-	-	(-)	(-)	-	28 000
прочая задолженность	5550	за 20 18 г. ¹	21 500	-	-	(6 500)	(-)	-	15 000
Итого	5570	за 20 17 г. ²	53 801	3 429	-	(7 937)	(-)	X	48 800
		за 20 17 г. ²	53 801	1 971	-	(8 464)	(-)	X	53 308

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На		На 31 декабря	
		2018 г. ⁴	2017 г. ²	2017 г. ²	2016 г. ⁵
1	2	3	4	5	6
Всего	5590	43 000	49 500	-	57 500
в том числе: поставщики и подрядчики	55901	-	-	-	-
высела к уплате	55902	-	-	-	-
авансы полученные	55903	-	-	-	-
задолженность перед инвесторами	55904	-	-	-	-
задолженность перед государственными органами по налогам и сборам	55905	-	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55906	-	-	-	-
задолженность перед персоналом	55907	-	-	-	-
задолженность перед акционерами по выплате дивидендов	55908	-	-	-	-
задолженность по займам	55909	28 000	28 000	-	28 000
прочая задолженность	55910	15 000	21 500	-	29 500



6. Затраты на производство

0710005 с. 13

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
1	2	3	5
Материальные затраты	5610	7	5
Расходы на оплату труда	5620	451	459
Отчисления на страховые взносы	5630	137	140
Амортизация	5640	8 849	8 415
Прочие затраты	5650	8 507	9 037
Итого по элементам	5660	17 951	18 056
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	17 951	18 056



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	-	5	(-)	(-)	5
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	-	5	(-)	(-)	5
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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г. ³	20 17 г. ²	20 16 г. ⁵
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5600	-	-	-
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5601	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения, полученные в залог	5602	-	-	-
товары, полученные в залог	5603	-	-	-
гарантии и поручительства	5604	-	-	-
прочие виды полученных обеспечений	5605	-	-	-
Выданные - всего	5610	10 300	10 300	10 300
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5611	10 300	10 300	10 300
ценные бумаги и иные финансовые вложения, переданные в залог	5612	-	-	-
товары, переданные в залог	5613	-	-	-
предоставленные поручительства	5615	-	-	-
прочие виды предоставленных обеспечений	5616	-	-	-

8.2 Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
		3	4
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
1	2	3	4
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5920	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5922	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае пересчета в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Первоначальная стоимость "Накопленная амортизация" и "Наиспеленный износ" и "Наиспеленный износ".
7. Наполненная кредитными средствами по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.
8. Разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
10. Величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
11. Данные приводятся за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
12. Данные приводятся за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



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 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	174	12	15
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	-	-	-
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 хозяйственные 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 непроизводственные	580084	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	-	-

Руководитель (подпись) _____ 29 " марта 20 19 г.

Бабаев С.М. (расшифровка подписи)

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



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

**Акционерное общество
«Коркиномежрайгаз»**



Оглавление

1. Общие сведения.....	3
1.1. Общая информация.....	3
1.2. Филиалы (структурные подразделения).....	4
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах.....	4
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	6
2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	6
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности ..	6
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	6
2.4. Нематериальные активы.....	6
2.5. Основные средства	7
2.6. Финансовые вложения.....	8
2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты	9
2.8. Материально-производственные запасы	9
2.9. Расходы по обычным видам деятельности.....	9
2.10. Расходы будущих периодов.....	10
2.11. Дебиторская задолженность	10
2.12. Капитал	10
2.13. Учет кредитов и займов.....	10
2.14. Оценочные обязательства	11
2.15. Доходы по обычным видам деятельности.....	11
2.16. Изменение учетной политики.....	11
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности.....	12
3.1. Бухгалтерский баланс.....	12
3.1.1. Нематериальные активы.....	12
3.1.2. Результаты исследований и разработок	12
3.1.3. Основные средства.....	12
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности	13
3.1.5. Финансовые вложения.....	13
3.1.6. Запасы 14	
3.1.7. Дебиторская задолженность	14
3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	14
3.1.9. Прочие внеоборотные и оборотные активы	15
3.1.10. Капитал	15
Уставный капитал не изменился и оплачен полностью.	15
3.1.11. Кредиты и займы.....	15
3.1.12. Кредиторская задолженность	16
3.1.13. Доходы будущих периодов.....	17
3.1.14. Оценочные обязательства	18
3.2. Отчет о финансовых результатах	18
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	18
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности.....	18
3.2.3. Прочие доходы.....	19
3.2.4. Прочие расходы	19
3.2.5. Налог на прибыль.....	20
3.2.6. Совокупный финансовый результат периода.....	20
3.2.7. Чистая прибыль к распределению.....	20
3.2.8. Прибыль (убыток) на акцию	21
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.....	22
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	23
5.1.1. Обеспечения обязательств	23
5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств).....	23
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами.....	23
5.1.4. Информация о бенефициарных владельцах	26
5.1.5. Условные обязательства и условные активы	26
5.1.6. События после отчетной даты	27
5.1.7. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды	27
5.1.8. Риски хозяйственной деятельности.....	28
5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности.....	29



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 31.12.2018г. 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

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. Почтовый адрес: 115035, РФ, г.Москва, а/я 48
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:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2017г. и 31.12.2018г. не изменилась и составила: 1 человек (два внешних совместителя).

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.), с 15.01.2019г. по 14.01.2021г. (протокол №4/18 от 09.01.2019г.).

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).

Таблица 2 Совет Директоров Общества

До 29.06.2018 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
Гурин А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета директоров: Морозов А.В.

С 29.06.2018 г. (протокол заседания общего собрания акционеров №1/18 от 29.06.2018г.):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Пискурева Ю.О.	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
Дубинина Л.Н.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления – начальник отдела Юридического Управления
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
Дудкин А.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Корпоративно-правового отдела
Рыболовлев А.Н.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Корпоративно-правового отдела Юридического управления



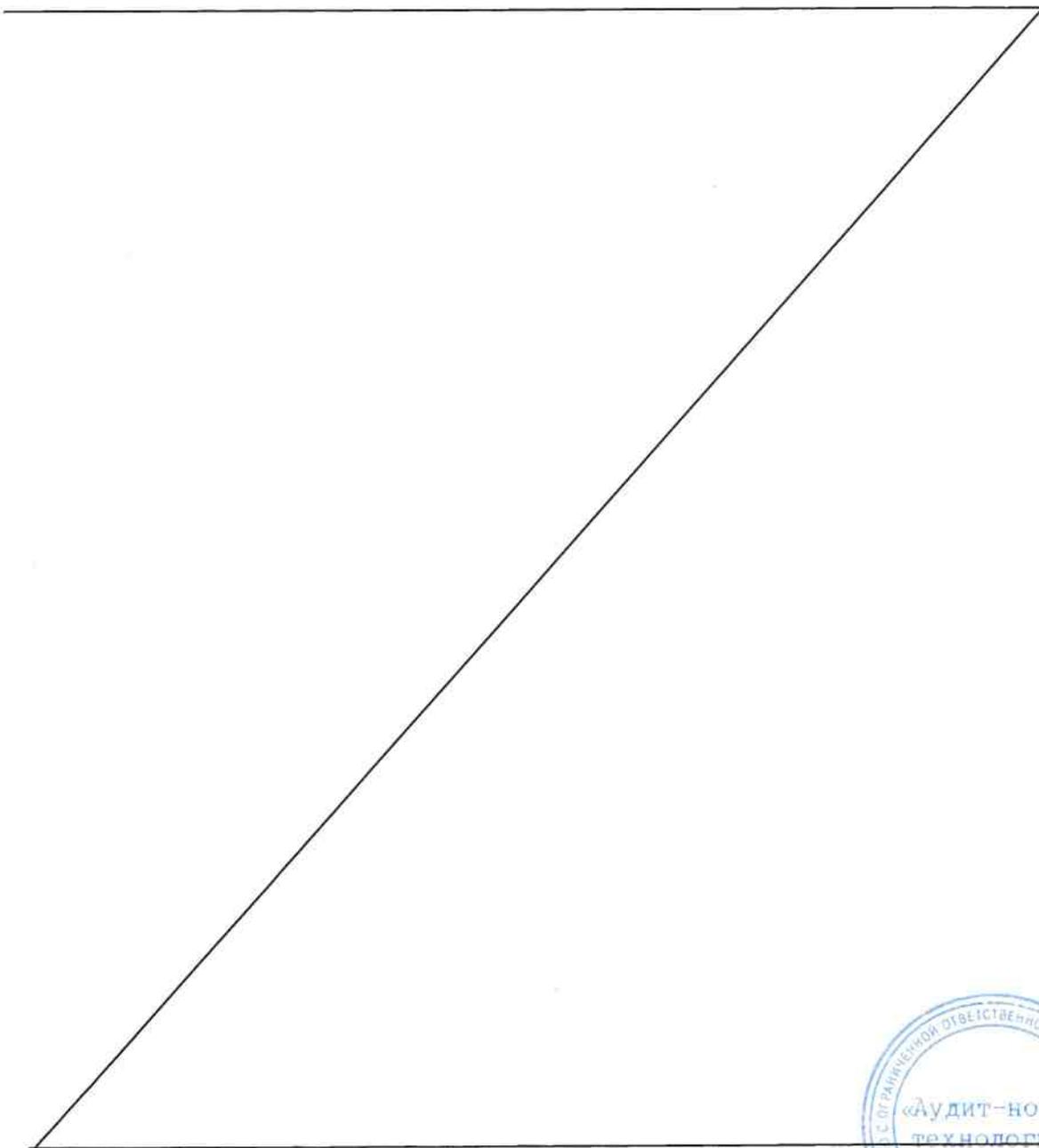
Председатель Совета директоров: Пискурева Ю.О.

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
Трапезникова Н.В.	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Заместитель главного бухгалтера по налоговому учету

Председатель Ревизионной комиссии: Груздев Д.Ю.



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Положение по учетной политике Общества на 2018 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 29.12.2017г. № 6-П.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С:Предприятие 8.3.

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

В случае не раскрытия данных показателей в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах и приложениях к ним они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих последние в их общей сумме 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.

Дата последней инвентаризации имущества и финансовых обязательств - 31.12.2018г.

2.4. Нематериальные активы

Общество учитывает в составе нематериальных активов объекты, соответствующие требованиям, установленным Положениями по бухгалтерскому учету нематериальных активов и НИОКР. Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов.

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому объекту амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав Общества на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности Общества.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности Общества) линейным способом путем равномерного уменьшения ее первоначальной стоимости.

По остальным видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.5. Основные средства

В Обществе к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, принятые к учету в установленном порядке. Объекты, не требующие монтажа, но находящиеся на складе, учитываются обособлено в составе объектов незавершенного строительства.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, введенные в эксплуатацию начиная с 01.01.2011, 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, а также объекты, которые входят в состав газораспределительной сети в соответствии с правилами эксплуатации газораспределительной сети, закрепленными действующими нормативно-правовыми актами, и наличием которых обусловлена её эксплуатация.

В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом, сроки полезного использования частей, из которых состоит объект, считаются существенно отличающимися, если относятся к разным амортизационным группам Классификации основных средств, применяемой Обществом.

Оценка объектов основных средств производится в размере фактических расходов на их приобретение, сооружение и изготовление.

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.

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из срока, установленного в соответствии с Классификацией основных средств, применяемой Обществом, на дату принятия к учету в состав основных средств, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

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;	240
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно;	240
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

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

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



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.

Общество производит переоценку стоимости основных средств регулярно (один раз в три года) в установленном порядке.

Переоценке подлежат следующие группы однородных объектов основных средств:

Сооружения;

Оценка рыночной цены на объекты основных средств осуществляется независимым оценщиком.

2.6. Финансовые вложения

В Обществе к финансовым вложениям относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Единица бухгалтерского учета финансовых вложений (серия, партия или совокупность финансовых вложений) выбирается организацией самостоятельно в зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и предполагаемого использования.

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

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции дочерних и зависимых обществ, а так же в акции прочих акционерных обществ;

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

Общество ведет учет финансовых вложений в разрезе их групп (видов), по которым можно определить текущую рыночную стоимость и по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Классификация финансовых вложений в качестве вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, осуществляется в момент их приобретения, а также на 31 декабря отчетного года соответствующим структурным подразделением, ответственным за реализацию задач в сфере имущественных отношений.

1. Первоначальная оценка.

Ценные бумаги принимаются к учету по стоимости, уплаченной продавцу по договору. Все иные расходы Общества по приобретению ценных бумаг, не превышающие 10% от суммы сделки, включаются в состав прочих (операционных) расходов.

Иные виды финансовых вложений оцениваются в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

2. Последующая оценка.

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.

Данная стоимость определяется в размере их средневзвешенной цены (котировки) по сделкам, совершенным в течение торгового дня на Московской бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом текущая рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа.

По состоянию на 31 декабря отчетного года структурное подразделение, ответственное за реализацию задач в сфере имущественных отношений, представляет в бухгалтерскую службу данные о текущей рыночной стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Учет долговых ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, ведется по первоначальной стоимости, то есть их стоимость в течение срока обращения не доводится до их номинальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в течение года в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости.

На конец отчетного года указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, показываются в отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений.

3. Оценка вложений при их выбытии.

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 (за исключением вышеперечисленных ценных бумаг), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими (операционными) доходами.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество признает в качестве денежных эквивалентов в отчете о движении денежных средств 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 к материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

В составе запасов учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (за исключением объектов недвижимого имущества и объектов, которые входят в состав газораспределительной сети в соответствии с правилами эксплуатации газораспределительной сети, закрепленными действующими нормативно-правовыми актами, и наличием которых обусловлена её эксплуатация), а также предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев, и предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода). Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

Одновременно Общество ведет учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации в указанной оценке на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатацию».

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.

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 способу средней себестоимости.

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

2.9. Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов на выпуск продукции, выполнение работ и оказание услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств, в разрезе мест возникновения затрат, с группировкой их по статьям и элементам.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90 «Продажи».

Распределение данных расходов по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров производится пропорционально удельному весу выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг каждого вида деятельности в общей сумме выручки от их продаж, включая выручку, не предъявленную к оплате, по договору строительного подряда.

В случае если объем выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг не превышает 5% от общей суммы выручки по всем видам продаж продукции, товаров, работ и услуг, общехозяйственные расходы на продажу продукции, товаров, работ и услуг не распределяются. При этом Общество, определяет перечень продукции, товаров, работ и услуг, которые включаются в состав прочей продукции, товаров, работ и услуг.

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. Аналогичный порядок применяется к оценке остатков готовой продукции на складе.

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

Предвиденные расходы по договорам строительного подряда принимаются к учету по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству.

При выполнении работ в соответствии с договорами строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, расходы по выполненным работам признаются способом «по мере готовности».

2.10. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, установленного по видам расходов в специальных расчетах, составленных в момент возникновения таких расходов или при постановке их на учет.

При этом списание отдельных видов расходов будущих периодов производится в следующем порядке:

- затраты на прединвестиционные исследования в части разработки предпроектной документации:
 - в случае получения положительного заключения списываются на счет учета вложений во внеоборотные активы;
 - в случае получения отрицательного заключения списываются в состав прочих расходов единовременно;
- затраты, связанные с перебазированием подразделений, машин и механизмов, не связанные со строительством собственных объектов, списываются на расходы в течение отчетного года;
- затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения списываются на расходы:
 - в течение срока использования, исходя из условий договора;

при отсутствии срока использования, установленного договором – в течение ожидаемого срока использования, определяемого Обществом самостоятельно, но не более 5 лет.

2.11. Дебиторская задолженность

В Обществе учет дебиторской задолженности ведется по ее видам:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);
- авансы выданные;
- расчеты с прочими дебиторами.

В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана.

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

Резерв по сомнительным долгам создается по каждому сомнительному долгу с учетом данных анализа финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.12. Капитал

В составе собственного капитала отражаются:

- уставный капитал (доли, акции);
- добавочный капитал;
- резервный капитал;
- нераспределенная прибыль.

Согласно пункту 10.1 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

В Обществе долгосрочные обязательства по заемным средствам (кредитам и займам), срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитываются до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.



Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов.

Начисленные проценты и (или) дисконт по облигации отражаются организацией-эмитентом в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Проценты по причитающимся к оплате векселям и облигациям, а также дисконт по облигациям учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов.

Дополнительные расходы по кредитам (займам) включаются в состав прочих расходов по мере их начисления.

2.14. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода.

2.15. Доходы по обычным видам деятельности

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

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), то есть «по отгрузке» – на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества – при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнения других необходимых условий. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (длительный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, определяется способом «по мере готовности» исходя из подтвержденной Обществом степени завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению. При устранении неопределенности в достоверном определении финансового результата выручка и расходы по договору признаются способом «по мере готовности».

Не связанные непосредственно с исполнением договора строительного подряда доходы организации, полученные при исполнении других видов договоров учитываются как прочие доходы.

2.16. Изменение учетной политики

В учетную политику для бухгалтерского и налогового учета на 2018 год существенные 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 к бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее по тексту 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 2018г. 215 тыс.руб.

в 2017г. ----- тыс.руб.

в 2016г. 59 тыс.руб.

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

в 2018г. 8 875 тыс.руб.

в 2017г. ----- тыс.руб.

в 2016г. ----- тыс.руб.

Кадастровая стоимость по арендованным земельным участкам изменилась следующим образом:

в 2018г. 142 тыс.руб.

в 2017г. 14 тыс.руб.

в 2016г. 6 445 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):

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

Стоимость основных средств	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
первоначальная стоимость	708 848	708 848	674 060
амортизация	(589 218)	(580 369)	(543 430)
остаточная стоимость	119 630	128 479	130 630

У Общества имеются основные средства, стоимость которых не погашается - земельные участки, первоначальная стоимость которых 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:	2018	1	85	(85)	-	-	1
	2017	-	2	(1)	-	-	1
Займы	2018	1	85	(85)	-	-	1
	2017	-	2	(1)	-	-	1
в т.ч.: сумма основного долга	2018	1	85	(85)	-	-	1
	2017	-	2	(1)	-	-	1
проценты	2018	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-

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

Таблица 7. Доходы от финансовых вложений руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Суммы доходов по займам (проценты), включенных в прочие доходы	104	-

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

Таблица 8. Сроки погашения выданных займов 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		
- договор займа №6-850/17 от 24.08.2017г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	13 000 тыс.руб.
	ООО «Газпром межрегионгаз»	31.12.2019г.

Информация об ином использовании 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 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	13 830	9 384	7 411
	Итого:	13 830	9 384	7 411

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 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	14 261	9 453	7 558
прочая, в т.ч.:	123028	411	45	115
Переплата по налогам	1230283	366	-	70
Задолженность за гос.внебюджетными фондами	1230283	-	-	-
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 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
на расчетных счетах	12501	1	345	78
Итого:		1	345	78

Денежные эквиваленты отсутствуют.



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 2018 г.	за 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	16 297	18 479
Прочие поступления, в т.ч.:	4119	-	69
-возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	-	69
Платежи – всего	4120	(16 641)	(18 212)
прочие, в т.ч.	412914	(59)	(43)
- выдача подотчетных сумм	4129144	(37)	(7)
- оплата РКО	4129144	(22)	(35)
- выдача займов в рамках кэш-пулинга	4129144	-	(1)

3.1.9. Прочие внеоборотные и оборотные активы

В составе прочих внеоборотных и 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 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
1	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:	1190	77	-	-
1.1.	- платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	11901	77	-	-
2	Прочие оборотные активы, в т.ч.:	1260	57	8	14
2.1.	- платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	57	8	14

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 2018г.		на 31 декабря 2017г.		на 31 декабря 2016г.	
		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
			Поступило	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				погашение	списание на финансовые результаты		
Краткосрочные заемные средства, всего:	2018	28 000	-	-	-	-	28 000
	2017	28 000	-	-	-	-	28 000
Займы, в т.ч.:	2018	28 000	-	-	-	-	28 000
	2017	28 000	-	-	-	-	28 000
сумма основного долга (соглашение о новации долгового обязательства в заемное обязательство от 25.06.2003 с ООО «Уралтрансгаз»)	2018	28 000	-	-	-	-	28 000
	2017	28 000	-	-	-	-	28 000
проценты	2018	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-

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 2018 г.	за 2017 г.
1	Суммы расходов по займам (проценты), включенных в прочие расходы;	-	-

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

Таблица 17. Сроки погашения привлеченных займов
тыс. руб.

Наименование показателя	Наименование кредитора	Сумма/ Срок погашения
Долгосрочные заемные средства		
в т.ч. займы	-	-
Краткосрочные заемные средства		28 000 тыс. руб.
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		

3.1.12. Кредиторская задолженность

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



Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк 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 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
1	Всего, в т.ч.:	15210	15 000	21 500	29 500
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	15 000	21 500	29 500

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 2018г.	на 31 декабря 2017 г.
1	АО «Газпром газораспределение»	15 000	21 500
2	ООО «Геоизыскания»	-	1 197
3	ООО «Урал Про»	1 548	870
4	ООО «АНТ-Консалт»	115	-
5	ООО «КГИ»	2 090	-
6	ООО НПЦ «Регионкад»	526	-
7	Задолженность по налогам	1 480	1 708
	Итого:	20 759	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 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
1	прочая, в т.ч.	15210	15 000	21 500	29 500
1.1	Задолженность по договору уступки права требования	152101	15 000	21 500	29 500
1.2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	152102	-	-	-

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 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
1	Безвозмездные поступления внеоборотных активов (газопроводы)	15301	1 133	1 216	1 300
	Итого:		1 133	1 216	1 300

3.1.14. Оценочные обязательства

Общество сформировало оценочные обязательства (резерв на оплату отпусков) на 31.12.2018г. в сумме 5 тыс.руб.

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 2018 г.	за 2017 г.
1	Сдача имущества в аренду	20 061	20 075
	Итого:	20 061	20 075

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
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Налог на имущество	2 729	2 792
2	Землеустроительные работы, оформление охранных зон	4 620	5 072
3	Услуги по договору ГПХ	-	114
4	Аренда муниципальной земли	351	439
5	Аудиторские услуги	174	217
8	Услуги по оформлению объектов недвижимости	135	63
9	Прочие налоги (земельный)	48	48
10	Госпошлина за регистрацию объектов недвижимости	-	132
11	Агентское вознаграждение	47	15
12	Списание расходов на ПО и лицензии	209	87
13	Транспортные расходы	22	42
14	Подготовка кадров	45	



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

15	Командировочные расходы	30	-
16	Услуги по оценке	85	-
17	Прочие расходы	12	16
	Итого:	8 507	9 037

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 2018 г.	за 2017 г.
1	Сдача имущества в аренду	16 865	16 975
	Итого:	16 865	16 975

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

Таблица 25. Расшифровка управленческих расходов
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Аудиторские услуги	174	217
2	Расходы на оплату труда	451	459
3	Отчисления на страховые взносы	137	140
4	Услуги по договору ГПХ	-	114
5	Списание расходов на ПО и лицензии	209	87
6	Транспортные расходы	22	42
7	Подготовка кадров	45	-
8	Командировочные расходы	30	-
9	Прочие расходы	18	22
	Итого:	1 086	1 081

3.2.3. Прочие доходы

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

Таблица 26. Прочие доходы

№ п/п	Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным газопроводам	83	83
2	Прибыль прошлых лет	-	1
	Итого:	83	84

3.2.4. Прочие расходы

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

Таблица 27. Прочие расходы
тыс.руб.

Наименование	за 2018 г.	за 2017 г.
Расчетно-кассовое обслуживание	24	35
Убытки прошлых лет	2	54
Услуги реестродержателя	186	177
Вознаграждение членам ревизионной комиссии	50	50
Прочие расходы	51	29
Итого:	313	345



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 2018 г.	за 2017 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 880	1 758
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20%)	376	351
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4x20%)	1 177	1 085
4	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	5 884	5 423
4.1	-	амортизация	5 806	5 364
4.2	-	расходы, не уменьшающие налоговую прибыль	78	59
4.3	-	проценты по займу	-	-
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.:	-	-
6.1	-	накопленный налоговый убыток	-	-
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8x20%)	-	-
8	-	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	-	-
8.1	-	Убытки прошлых лет (погашение)	-	-
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (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)	7 764	7 181
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	1 553	1 436

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 327 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 2017 год	319
2.	Прибыль, согласно решению акционеров от 29 июня 2018г. №1/18 , направлена на покрытие убытков прошлых лет	319
3.	Прибыль направлена на покрытие убытков	319
4.	Чистая прибыль к распределению за 2018 год	327



3.2.8. Прибыль (убыток) на акцию

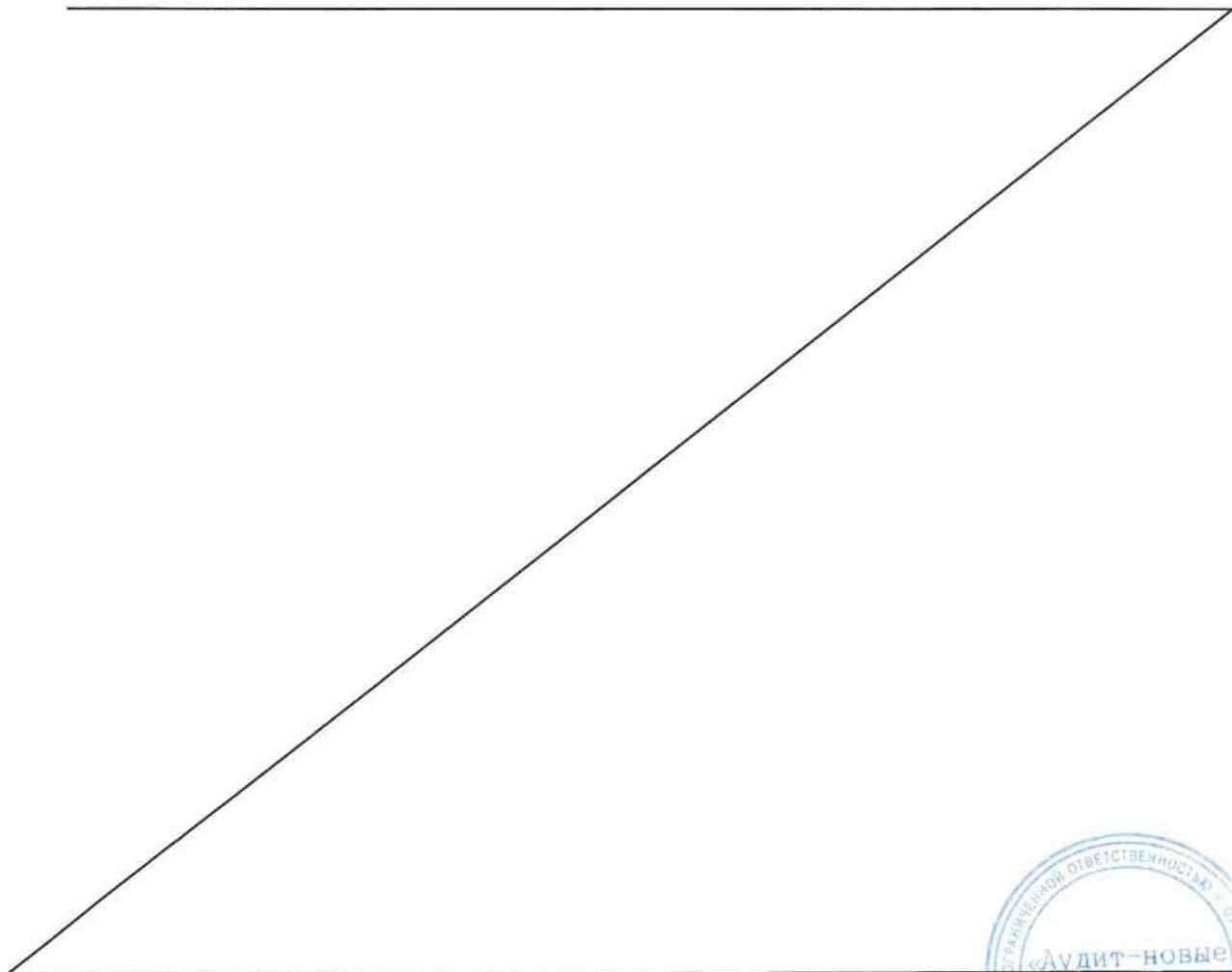
Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 30).

Таблица 30. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2018 г.	за 2017 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	327 183	318 786
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	327 183	318 786
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	6 148	6 148
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	53	52
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

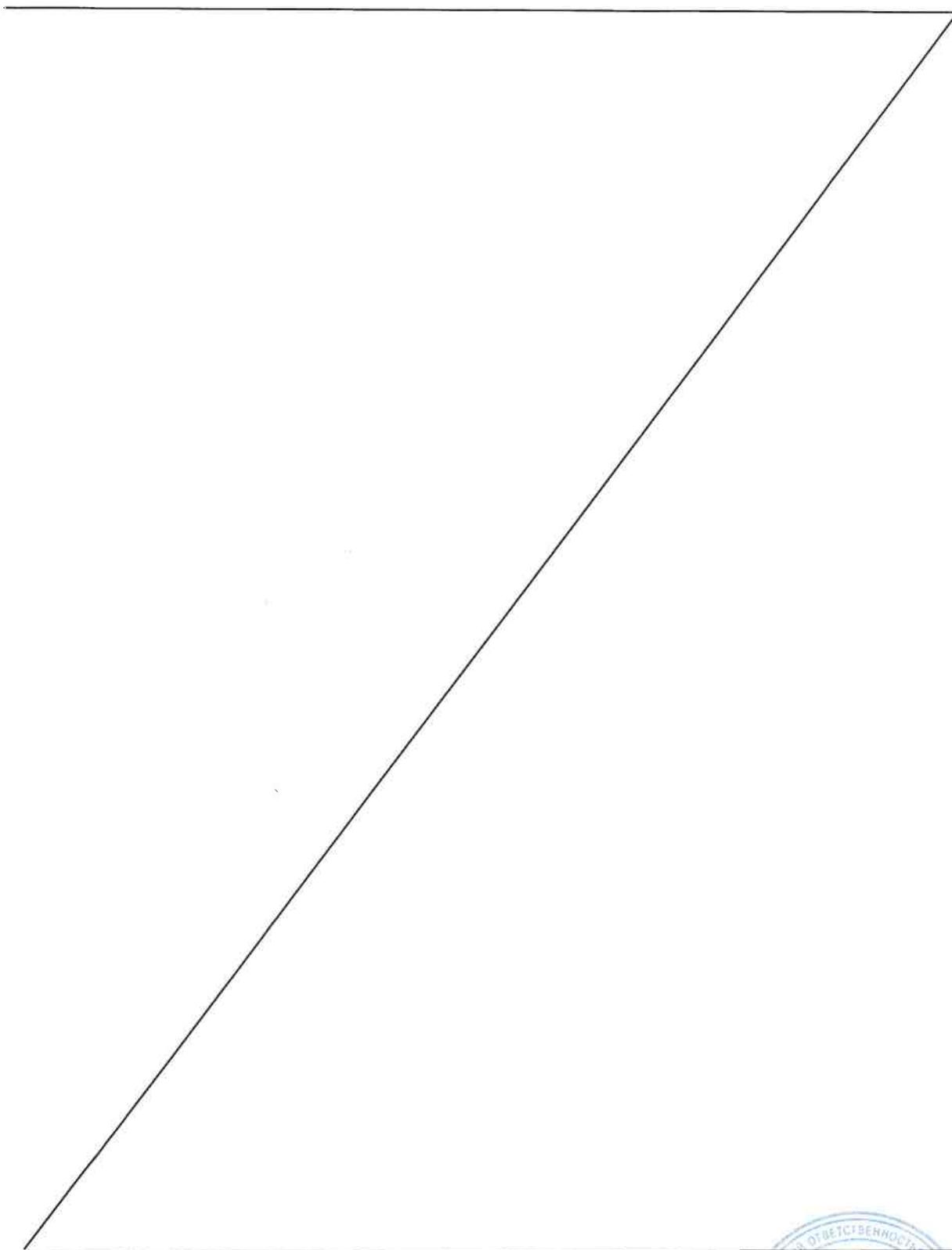
В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

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



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

Вступительные и сравнительные данные не корректировались.



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 31.12.2018г. представлены в таблице (см. Таблица 31).

Таблица 31. Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных тыс.руб.

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств выданных	Основания возникновения обязательства	Наименование 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.

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 (см. Таблица 32):

Таблица 32. Связанные стороны

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»
ООО «Газпром межрегионгаз»	197110,г.Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, д.24, литер А	Учредитель основного акционера Общества – АО «Газпром газораспределение» (владеет 99,9% 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%)
Гурин А.В.	г.Санкт - Петербург	Член Совета директоров (до 29.06.2018г.)
Королев Д.А.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (до 29.06.2018г.)
Прохорова О.В.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (до 29.06.2018г.)
Селезнев Д.Г.	г.Санкт - Петербург	Председатель Совета директоров (до 29.06.2018г.)
Сидоров И.А.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров
Жаркая М.А.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров
Морозов А.В.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров
Дубинина Л.Н.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров
Дудкин А.А.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров
Рыболовлев А.Н.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров



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

Пискурева Ю.О.	г.Санкт - Петербург	Председатель Совета директоров
Бабаев С.М.	г.Челябинск	Генеральный директор

Операции с основными хозяйственными обществами за 2018г. приведены в таблице (Таблица 33):

Таблица 33. Операции с основными хозяйственными обществами

тыс.руб.

№ п / п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион-газ»	договор уступки права требования	-	28 000	-	-	-
		договор займа	85	1	-	-	-
2	АО «Газпром газораспределение»	договор уступки права требования, заключенный в 2013 году	6 500	15 000	-	-	-
		лицензионный договор (приобретены услуги)	125	10	Безналичная форма расчетов, не позднее 15-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
Итого:		-	6 710	43 011	-	-	-

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

Таблица 34. Операции с основными хозяйственными обществами

тыс.руб.

№ п / п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион-газ»	договор уступки права требования	-	28 000	-	-	-
		договор займа	1	1	-	-	-
2	АО «Газпром газораспределение»	договор уступки права требования, заключенный в 2013 году	8 000	21 500	-	-	-



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

		лицензионный договор (приобретены услуги)	73	10	Безналичная форма расчетов, не позднее 15-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:	-	8 074	49 511	-	-	-

Операции с другими связанными обществами за 2018 г. приведены в таблице (см. Таблица

35).

Таблица 35. Операции с другими связанными обществами

№ 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	тыс.руб	
						Резерв по сомнительным долгам	Списана на дебиторская задолженность и другие долги
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Аренда (оказаны услуги)	23 403	13 830	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
		Аренда (приобретены услуги)	26	-	Безналичная форма расчетов, не позднее 5-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:	-	23 429	13 830	-	-	-

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

36).

Таблица 36. Операции с другими связанными обществами

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	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	тыс.руб	
						Резерв по сомнительным долгам	Списана на дебиторская задолженность и другие долги
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Аренда (оказаны услуги)	23 403	9 384	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
		Аренда (приобретены услуги)	50	12	Безналичная форма расчетов, не позднее 5-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:	-	23 453	9 396	-	-	-



Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 37).

Таблица 37. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2018 г.	за 2017 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	476	468
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	476	468
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	145	140

Состав отраженного в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основному управленческого персонала в 2018 г. и 2017 г.:

Генеральный директор,

Главный бухгалтер.

Операции с членами совета директоров в 2018, 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 торгам, 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 31.12.2018 года у Общества отсутствуют незаконченные судебные разбирательства, которые могли бы повлиять на финансовое состояние Общества и показатели бухгалтерской отчетности.

Резервы под условные обязательства

В 2018 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

5.1.6. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2018 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

5.1.7. 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 2018 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и страховые взносы, приведенные в таблице (см. Таблица 38).

Таблица 38. Налоги и страховые взносы
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2018 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(-) 896	3 615	3 701	(-) 810
Прибыль	(-) 129	1 553	2 048	366
Налог на имущество	(-) 671	2 729	2 754	(-) 646
НДФЛ	-	69	69	-
Земельный налог	(-) 12	48	36	(-) 24
Итого	(-) 1 708 (ДЗ 0 / КЗ 1 708)	8 014	8 608	(-) 1 114 (ДЗ 366 / КЗ 1 480)
Страховые взносы (ПФР, ФОМС, ФСС от НС и ПЗ)	-	145	145	-
Страховые взносы (ФСС)	-	14	14	-
Итого	-	159	159	-

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 управленческих 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 2018г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

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

Рыночные 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.



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

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.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



/Бабаев С.М./

/Князева Е.Б./

«29» марта 2019 г.



58

29