

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества «Дальтрансгаз»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Дальтрансгаз» (ОГРН 1032700295650, Российская Федерация, Хабаровский край, Хабаровский район, с. Ильинка), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Дальтрансгаз» 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

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 аудируемому лицу 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 нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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 Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо 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, 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.

«27» февраля 2019 года

Руководитель департамента аудита

Е.П. Петрова

по доверенности № 3/Д от 01.01.2019

квалификационный аттестат

№ 03-000011,

протокол НП «МоАП» от 17.08.2011 № 163.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»,

ОГРН 1147847543601,

Российская Федерация, 192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр., д. 150,

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),

Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11403072077.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 года

Организация АО "Дальтрансгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес)

680509, Хабаровский край, Хабаровский р-н, с. Ильинка, ул. Солнечная, 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

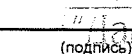
Коды
0710001
31 / 12 / 2018
54545960
6500000930
49.50.21
12267/16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	-	-	-
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	-	-	-
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-8; 22	Основные средства, в т.ч.	1150	8 433 073	9 124 034	9 850 861
2.1; П-8; 22	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	8 423 948	9 106 365	9 810 317
	земельные участки и объекты природопользования	1152	21	21	21
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	8 315 610	8 976 669	9 642 900
2.2; П-8; 23	Незавершенные капитальные вложения	1154	9 125	17 669	40 544
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-18; 32	Отложенные налоговые активы	1180	460 241	532 027	597 575
П-9; 12; 25	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	4 873	7 085	7 832
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 898 187	9 663 146	10 456 268

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1; П-10; 24	Запасы, в т.ч.	1210	61 752	62 061	62 938
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	61 334	61 883	62 784
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	418	178	154
	товары отгруженные	1215	-	-	-
П-26	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	67
	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	239 179	250 676	244 109
5.1; 5.2; П-13; 27	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	751	3 640	4 716
	покупатели и заказчики	1232	751	3 640	4 716
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	-	-	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	238 428	247 036	239 393
	покупатели и заказчики	1236	235 336	244 210	224 070
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	70	14	281
	прочие дебиторы	1239	3 022	2 812	15 042
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-14; 30	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	663 165	539 619	840 995
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	663 165	539 619	840 995
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	-	-	-
П-12; 25	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	48	158	77
	Итого по разделу II	1200	964 144	852 514	1 148 186
	БАЛАНС	1600	9 862 331	10 515 660	11 604 454

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-15; 28	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	5 935 321	5 935 321	5 935 321
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П-22; 28	Переоценка внеоборотных активов	1340	5 021 244	5 021 531	5 021 531
П-28	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	349 888	349 888	349 888
П-28	Резервный капитал	1360	34 548	26 156	21 683
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 792 872)	(3 020 903)	(3 184 253)
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	8 548 129	8 311 993	8 144 170
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П-18; 32	Отложенные налоговые обязательства	1420	134 281	143 290	152 618
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	134 281	143 290	152 618
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-16; 29	Заемные средства, в т.ч.	1510	1 005 585	1 898 782	3 132 515
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	1 005 585	1 898 782	3 132 515
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3; 5.4; П-33	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	166 730	153 712	168 143
	поставщики и подрядчики	1521	53 119	35 419	91 872
	задолженность перед персоналом организации	1522	2 505	2 344	2 592
	задолженность по страховым взносам	1523	1 488	1 218	1 315
	задолженность по налогам и сборам	1524	109 281	113 950	72 232
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	337	781	132
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	-	705	-
	другие расчеты	1528	337	76	132
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; П-17; 40	Оценочные обязательства	1540	7 606	7 883	7 008
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 179 921	2 060 377	3 307 666
	БАЛАНС	1700	9 862 331	10 515 660	11 604 454

Руководитель


 (подпись)

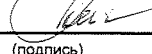
И.В. Башунов

(расшифровка подписи)

(по генеральной доверенности от 01.12.2018 № 13/18)

" 08 "  2019 г.

Главный бухгалтер


 (подпись)

Н.Х. Юн

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах за 2018 год

Организация АО "Дальтрансгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа

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

54545960

6500000930

49.50.21

12267/16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
П-19	Выручка	2110	1 604 426	1 558 740
	услуги по транспорту газа	2111	1 543 103	1 492 935
	предоставление имущества в аренду	2112	60 809	65 311
		2113	-	-
		2114	-	-
		2115	-	-
		2116	-	-
		2117	-	-
	прочее	2118	514	494
6; П-11; 20; 34; 39	Себестоимость продаж	2120	(1 093 646)	(1 088 966)
	услуги по транспорту газа	2121	(1 036 510)	(1 021 733)
	предоставление имущества в аренду	2122	(57 048)	(67 141)
		2123	-	-
		2124	-	-
		2125	-	-
		2126	-	-
		2127	-	-
	прочее	2128	(88)	(92)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	510 780	469 774
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6; П-34	Управленческие расходы	2220	(88 494)	(85 203)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	422 286	384 571
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	39 370	60 273
	Проценты к уплате	2330	(86 819)	(151 404)

Пояс-нения	Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
П-35	Прочие доходы	2340	1 722	275
П-35	Прочие расходы	2350	(7 478)	(7 086)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	369 081	286 629
П-32	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(70 168)	(62 601)
П-32	текущий налог на прибыль	2410	(70 168)	(62 601)
П-32	налог на прибыль прошлых лет	2411	-	-
	в т.ч. из стр. 2405			
П-32	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	59 053	60 322
П-32	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	8 998	9 009
П-32	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(71 699)	(64 056)
	Прочее	2460	(76)	(1 158)
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	236 136	167 823

Пояс-нения	Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	236 136	167 823
П-36	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	20	14
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



И.В. Башунов

(подпись)

(расшифровка подписи)

(по генеральной доверенности от 01.12.2018 № 13/18)

2019 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Н.Х. Юн

**Отчет об изменениях капитала
за 2018 год**

Организация АО "Дальтрансгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа
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
54545960
6500000930
49.50.21
12267/16
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	5 935 321	-	5 371 419	21 683	(3 184 253)	-	8 144 170
За 2017 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	167 823	-	167 823
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	167 823	X	167 823
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	-	-	-
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	X	-	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	4 473	(4 473)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	5 935 321	-	5 371 419	26 156	(3 020 903)	-	8 311 993
За 2018 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	236 136	-	236 136
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	236 136	X	236 136
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	-	-	-
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(287)	X	287	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	8 392	(8 392)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	5 935 321	-	5 371 132	34 548	(2 792 872)	-	8 548 129

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 год		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	8 144 170	167 823	-	8 311 993
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	8 144 170	167 823	-	8 311 993
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	(3 184 253)	167 823	(4 473)	(3 020 903)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(3 184 253)	167 823	(4 473)	(3 020 903)
добавочный капитал до корректировок	3402	5 371 419	-	-	5 371 419
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	5 371 419	-	-	5 371 419
резервный капитал до корректировок	3403	21 683	-	4 473	26 156
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	21 683	-	4 473	26 156
собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
фонд социальной сферы государственной до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

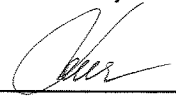
3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3 600	8 548 129	8 311 993	8 144 170

Руководитель

Главный бухгалтер

 И.В. Башунов
 (подпись) (расшифровка подписи)

 Н.Х. Юн
 (подпись) (расшифровка подписи)

(по генеральной доверенности от 01.12.2018 № 13/18)

" 08 " февраль 2019 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2018 год**

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2018
Организация АО "Дальтрансгаз"	по ОКПО	54545960
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6500000930
Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа	по ОКВЭД	49.50.21
Организационно-правовая форма / форма собственности		
Непубличное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267/16
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	1 652 148	1 644 695
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	1 611 081	1 541 754
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	41 067	102 941
Платежи - всего, в том числе	4120	(619 313)	(665 475)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(209 422)	(224 139)
в связи с оплатой труда работников	4122	(54 128)	(52 639)
процентов по долговым обязательствам	4123	(87 702)	(152 101)
налога на прибыль организаций	4124	(69 906)	(57 171)
прочие платежи	4129	(198 155)	(179 425)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 032 835	979 220


Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	3 905	973
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 905	973
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего, в том числе	4220	(20 880)	(48 533)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(17 738)	(41 633)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(3 142)	(6 900)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 975)	(47 560)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
Платежи - всего, в том числе	4320	(892 314)	(1 233 036)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации 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	(892 314)	(1 233 036)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(892 314)	(1 233 036)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	123 546	(301 376)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	539 619	840 995
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	663 165	539 619
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


 И.В. Башунов
 (подпись) (расшифровка подписи)
 (по генеральной доверенности от 01.12.2018 № 13/18)
 "08" февраля 2019 г.

Главный бухгалтер


 Н.Х. Юн
 (подпись) (расшифровка подписи)

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	5102	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5104	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	-	-	-
деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 год	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 год	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 год	-	-	-	-	-
	5190	за 2017 год	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переклассификация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 год	16 625 402	(7 519 037)	44 408	(3 507)	3 174	(728 492)	-	-	16 666 303	(8 242 355)
	5210	за 2017 год	16 596 304	(6 785 987)	30 564	(1 466)	1 466	(734 516)	-	-	16 625 402	(7 519 037)
в том числе:	5201	за 2018 год	14 191 357	(6 152 786)	1 524	-	-	(567 654)	-	-	14 192 881	(6 720 440)
	5211	за 2017 год	14 191 357	(5 585 132)	-	-	-	(567 654)	-	-	14 191 357	(6 152 786)
	5202	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5203	за 2018 год	370 914	(268 385)	2 683	(704)	704	(37 661)	-	-	372 893	(305 342)
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5213	за 2017 год	341 816	(227 530)	30 564	(1 466)	1 466	(42 321)	-	-	370 914	(268 385)
	5204	за 2018 год	1 708 376	(872 807)	27 201	(700)	367	(86 819)	-	-	1 734 877	(959 259)
	5214	за 2017 год	1 708 376	(785 987)	-	-	-	(86 820)	-	-	1 708 376	(872 807)
	5205	за 2018 год	354 755	(225 059)	13 000	(2 103)	2 103	(34 358)	-	-	365 652	(257 314)
	5215	за 2017 год	354 755	(187 338)	-	-	-	(37 721)	-	-	354 755	(225 059)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5222	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5224	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 год	17 669	45 869	-	(44 408)	(10 005)	9 125
	5250	за 2017 год	40 544	7 943	-	(30 564)	(254)	17 669
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2018 год	17 669	35 864	-	(44 408)	-	9 125
	5251	за 2017 год	40 544	7 689	-	(30 564)	-	17 669
оборудование к установке	5242	за 2018 год	-	10 005	-	-	(10 005)	-
	5252	за 2017 год	-	254	-	-	(254)	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	28 725	254
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	1 524	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	254
здания и дороги	5264	-	-
прочие ОС	5265	27 201	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	(333)	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	(333)	-

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 452	188 610	188 68
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	74 049	72 197	74 98
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53021	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	53121	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53022	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53122	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53023	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53123	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5313	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53031	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53131	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53032	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53132	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53033	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53133	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53034	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53134	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53035	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53135	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53036	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53136	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5315	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5307	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53071	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53171	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53072	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53172	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53073	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53173	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53074	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53174	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5310	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5307	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53071	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53171	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53072	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53172	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53073	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53173	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53074	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53174	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5310	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									

3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				На конец периода			
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5326	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53261	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	Поступление и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2018 год	83 505	(21 444)	62 061	1 101 129	(1 101 462)	86	(62)	-	83 172	(21 420)	61 752
	5420	за 2017 год	83 497	(20 559)	62 938	1 095 976	(1 095 968)	40	(925)	-	83 505	(21 444)	62 061
в том числе:													
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 год	83 327	(21 444)	61 883	7 068	(7 641)	86	(62)	-	82 754	(21 420)	61 334
	5421	за 2017 год	83 343	(20 559)	62 784	6 811	(6 827)	40	(925)	-	83 327	(21 444)	61 883
	5402	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
животные на выращивании и откорме	5403	за 2018 год	-	-	-	1 093 634	(1 093 634)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 год	-	-	-	1 088 941	(1 088 941)	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5404	за 2018 год	178	-	178	427	(187)	-	-	-	418	-	418
	5424	за 2017 год	154	-	154	224	(200)	-	-	-	178	-	178
	5405	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	925	549	461
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	925	549	461
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			Перевод задолженности исходя из срочности погашения		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 год	3 640	-	-	-	-	(2 190)	-	-	(699)	-	751	-
	5521	за 2017 год	4 716	-	-	-	-	-	-	-	(1 076)	-	3 640	-
в том числе:														
покупатели и заказчики	5502	за 2018 год	3 640	-	-	-	-	(2 190)	-	-	(699)	-	751	-
	5522	за 2017 год	4 716	-	-	-	-	-	-	-	(1 076)	-	3 640	-
	5503	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5524	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2018 год	247 036	-	1 907 858	39 512	-	(1 956 677)	-	-	699	-	238 428	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2017 год	239 393	-	1 856 155	60 273	-	(1 909 861)	-	-	1 076	-	247 036	-
в том числе:														
покупатели и заказчики	5511	за 2018 год	244 210	-	1 894 054	-	-	(1 903 627)	-	-	699	-	235 336	-
	5531	за 2017 год	224 070	-	1 839 309	-	-	(1 820 245)	-	-	1 076	-	244 210	-
авансы выданные	5512	за 2018 год	14	-	8 953	-	-	(8 897)	-	-	-	-	70	-
	5532	за 2017 год	281	-	8 427	-	-	(8 694)	-	-	-	-	14	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2018 год	2 812	-	4 851	39 512	-	(44 153)	-	-	-	-	3 022	-
прочие дебиторы	5534	за 2017 год	15 042	-	8 419	60 273	-	(80 922)	-	-	-	-	2 812	-
	5500	за 2018 год	250 676	-	1 907 858	39 512	-	(1 958 867)	-	-	-	-	239 179	-
Дебиторская задолженность - всего	5520	за 2017 год	244 109	-	1 856 155	60 273	-	(1 909 861)	-	-	-	-	250 676	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	-	-	107	107	-	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	-	-	107	107	-	-
авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 год	153 712	904 337	5	(891 324)	-	-	166 730
	5580	за 2017 год	168 143	839 176	(7)	(853 600)	-	-	153 712
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2018 год	35 419	283 902	-	(266 202)	-	-	53 119
	5581	за 2017 год	91 872	253 914	3	(310 370)	-	-	35 419
векселя к уплате	5562	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2018 год	2 344	62 934	-	(62 773)	-	-	2 505
	5583	за 2017 год	2 592	60 695	-	(60 943)	-	-	2 344
задолженность по страховым взносам	5564	за 2018 год	1 218	17 483	5	(17 218)	-	-	1 488
	5584	за 2017 год	1 315	16 469	-	(16 566)	-	-	1 218
задолженность по налогам и сборам	5565	за 2018 год	113 950	534 405	-	(539 074)	-	-	109 281
	5585	за 2017 год	72 232	502 248	(15)	(460 515)	-	-	113 950
авансы полученные	5566	за 2018 год	705	175	-	(880)	-	-	-
	5586	за 2017 год	-	860	-	(155)	-	-	705
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2018 год	76	5 438	-	(5 177)	-	-	337
	5588	за 2017 год	132	4 990	5	(5 051)	-	-	76
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2018 год	153 712	904 337	5	(891 324)	-	-	166 730
	5570	за 2017 год	168 143	839 176	(7)	(853 600)	-	-	153 712

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
Материальные затраты	5610	194 214	193 852
Расходы на оплату труда	5620	62 285	60 953
Отчисления на социальные нужды	5630	17 409	16 658
Амортизация	5640	726 492	734 516
Прочие затраты	5650	181 728	168 165
Итого по элементам	5660	1 182 128	1 174 144
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	-	-
др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам)	5672	-	-
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	-	-
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	12	25
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 182 140	1 174 169

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 883	11 631	(11 908)	-	7 606
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	-	-	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	4 978	4 170	(4 136)	-	5 012
обязательство по оплате отпусков	5708	2 905	7 461	(7 772)	-	2 594
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		7 883	-	-	-	7 606


8. Обеспечения обязательств

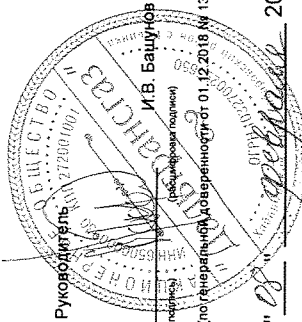
Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	2 550	11 612	11 612
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	2 550	11 612	11 612
из него:				
объекты основных средств	5803	2 550	11 612	11 612
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2018 год				за 2017 год			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер


 (подпись) Н.Х. Юн
 (расшифровка подписи)

Руководитель: 
 (подпись) И.В. Бауинов
 (расшифровка подписи)
 (по генеральной доверенности от 01.12.2018 № 13/18)
 "08" декабря 2019 г.

10. Наличие и движение поисковых активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	первоначальная стоимость
Нематериальные поисковые активы	6010	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6020	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
лицензии	6011	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6021	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	6019	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6029	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	6030	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6040	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и дороги	6031	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6041	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сважины	6032	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6042	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	6033	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6043	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	6039	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6049	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Поисковые затраты, признаваемые необоротными активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве МПА или НМПА	прочие изменения	
Поисковые затраты, учтенные в составе нематериальных поисковых активов	6050	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
	6060	за 2017 год	-	-	-	-	-	-
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
	6080	за 2017 год	-	-	-	-	-	-

Руководитель
И.В. Башунов
(подпись) (расшифровка подписи)

по генеральной доверенности от 01.12.2018 № 13/18

" 08 " апреля 2019 г.

Главный бухгалтер
(подпись) Н.Х. Юн
(расшифровка подписи)

***Пояснительная записка к годовой
бухгалтерской отчетности
за 2018 год
АО «Дальтрансгаз»***

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2018 г.**

АО «Дальтрансгаз»

I. Общие сведения.....	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности.....	2
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	3
5. Информация о численности персонала.....	4
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	5
6. Основа составления	5
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	5
8. Основные средства	6
9. Прочие внеоборотные активы	7
10. Материально-производственные запасы	7
11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	8
12. Расходы будущих периодов	8
13. Дебиторская задолженность	9
14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	9
15. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	9
16. Кредиты и займы полученные	10
17. Оценочные обязательства	10
18. Налогообложение.....	11
19. Признание доходов	11
20. Признание расходов	11
21. Изменения в учетной политике	12
III. Раскрытие существенных показателей.....	12
22. Основные средства	12
Основные средства, полученные в аренду.....	12
Основные средства, переданные в аренду.....	12
Переоценка основных средств.....	13
23. Незавершенные капитальные вложения	13
24. Материалы и товары для перепродажи.....	13
25. Расходы будущих периодов.....	13
26. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям.....	14
27. Дебиторская задолженность	14
28. Капитал и резервы	15
29. Кредиты и займы.....	16
30. Информация, связанная с использованием денежных средств	17
31. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....	17
32. Налогообложение.....	18
33. Кредиторская задолженность	21
34. Расходы по обычным видам деятельности	22
35. Прочие доходы и расходы.....	22
36. Прибыль (убыток) на акцию	23
37. Дочерние и зависимые общества.....	23
38. Информация о связанных сторонах	23
39. Вознаграждение основному управленческому персоналу	29
40. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	30
41. Риски хозяйственной деятельности.....	30
42. События после отчетной даты	30

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Дальтрансгаз» (далее по тексту Общество) образовано в 2000 году (регистрационное свидетельство № 2497 от 04.07.2000 г., свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002г. выдано ИМНС России по Центральному району г. Хабаровска 13.01.2003 г. ОГРН 1032700295650).

Акционеры Общества:

- 1) ПАО «Газпром» с долей 87,999%;
- 2) ООО «Газпром капитал» с долей 12,001%;

Общество зарегистрировано по адресу: 680509, Хабаровский край, Хабаровский район, с. Ильинка, ул. Солнечная 1.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество не имеет филиалов и представительств.

3. Основные виды деятельности

В 2018 году основным видом деятельности АО «Дальтрансгаз» является транспортировка по магистральным трубопроводам природного газа (код ОКВЭД 49.50.21). Доходы по данному виду деятельности составили 96,2 % в общей сумме выручки Общества.

Общество оказывает услуги по транспортировке природного газа крупнейшим потребителям г. Хабаровска.

Объемы транспортировки газа за последние 3 года составили:

2016 год – 2 162,206 млн.м3, рост к 2015 году 1,8 %.

2017 год – 2 303,499 млн м3, снижение к 2016 году на 6,5 %.

2018 год – 2 381,082 млн м3, рост к 2017 году на 3,4 %.

В 2018 году зафиксировано увеличение объема транспортировки газа в сравнении с 2017 годом на 3,4 %. При этом план транспортировки газа 2018 года выполнен на 113,3 %.

АО «Дальтрансгаз» - единственная организация, осуществляющая транспортировку природного газа до г. Хабаровск и в Приморский край. В этой связи Общество признано субъектом естественной монополии и в отношении Общества осуществляются государственное регулирование и контроль. Тариф на услуги по транспортировке газа утверждается Обществу Федеральной службой по тарифам РФ.

Помимо выручки от транспортировки газа, Обществом в 2018 году получена выручка в размере 3,8 % по виду деятельности «Предоставление имущества в аренду». С 2011г. весь парк автотранспортной и спецтехники передан в аренду ООО «Газпром трансгаз Томск» для использования в оказании услуг по обслуживанию газопроводного имущества, принадлежащего Обществу. Обществом в бухгалтерском учете ведется обособленный учет доходов и расходов по виду деятельности «Предоставление имущества в аренду». Выручка от предоставления имущества в аренду отражена по строке 2112 «Предоставление имущества в аренду» Отчета о финансовых результатах.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Титов Анатолий Иванович

Совет директоров АО «Дальтрансгаз» был избран на годовом общем собрании акционеров, протокол от 07.06.2018 № 44.

Состав Совета директоров АО «Дальтрансгаз» по состоянию на 31.12.2018:

Ф.И.О. члена Совета директоров	Должность
Шлепкин Вадим Анатолевич	Председатель Совета директоров АО «Дальтрансгаз», начальник Управления ПАО "Газпром"
Алисов Владимир Иванович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», первый заместитель начальника Департамента ПАО «Газпром»
Виденеев Алексей Николаевич	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», заместитель начальника Управления – начальник отдела ПАО «Газпром»
Грохотова Наталья Анфиногентовна	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», заместитель генерального директора по экономике АО «Дальтрансгаз»
Желнов Роман Александрович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», начальник отдела ПАО «Газпром»
Юрченко Максим Вячеславович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», главный эксперт ПАО «Газпром»
Петренко Ирина Владимировна	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», заместитель начальника Управления ПАО «Газпром»
Титов Анатолий Иванович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», генеральный директор АО «Дальтрансгаз»
Башунов Иван Владимирович	Член Совета директоров АО «Дальтрансгаз», первый заместитель генерального директора АО «Дальтрансгаз»

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Занимаемая должность
Баев Дмитрий Юрьевич	Председатель ревизионной комиссии АО «Дальтрансгаз», заместитель начальника отдела ПАО «Газпром»
Ресулов Сергей Яковлевич	Член ревизионной комиссии АО «Дальтрансгаз», главный экономист ПАО «Газпром»
Дьякова Евгения Александровна	Член ревизионной комиссии АО «Дальтрансгаз», заместитель главного бухгалтера АО «Дальтрансгаз»

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

55 человек в 2018 году;

56 человека в 2017 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики

6. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) 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 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ПАО «Газпром» от 29 декабря 2017 года № 923, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2017 года № 134.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

8. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года несущественно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2014 года, в связи с чем проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2018 года признано нецелесообразным.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 года, производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
	с 1 января 2002 года
Магистральные трубопроводы	15 – 25 лет
Машины и оборудование	3 – 10 лет
Здания и дороги	10 – 30 лет
Прочие сооружения	15 – 30 лет
Транспортные средства	5 – 10 лет

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации, отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

9. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.12).

10. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость газа, принятого на ответственное хранение, отражается в отчетности по стоимости, устанавливаемой в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром»:

	руб. за 1000 куб. м.		
	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Стоимость	5 689,01	5 067,09	5 592,58

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен

(моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражены в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости. На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образован резерв под снижение стоимости материальных ценностей, отнесенный на увеличение прочих расходов.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения) отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см.п.9). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

13. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее – НДС).

В форме «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

– суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений учитываются следующие платежи:

- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- прочие поступления.

В составе прочих выплат учитываются следующие платежи:

- благотворительность;
- неналоговые платежи (76 счет);
- оплата услуг банка;
- перечисления в страховые организации по договорам страхования;
- перечисления в негосударственный пенсионный фонд;
- прочие выплаты.

15. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный капитал устанавливается

по решению Общего собрания акционеров и составляет не менее 5% от чистой прибыли Общества.

В составе добавочного капитала учитывается прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки и эмиссионный доход.

16. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров, раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

17. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с указанной даты. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

18. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

19. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты, начисленные на остатки денежных средств на расчетном счете;
- доходы от продажи основных средств и прочих активов;
- стоимость излишков материальных ценностей, оприходованных по результатам инвентаризации;
- доходы прошлых лет, признанные в отчетном году;
- восстановленный доход от корректировки резервов, созданных в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- прочие доходы.

20. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

21. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2018 год существенных изменений внесено не было.

III. Раскрытие существенных показателей

22. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду.

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

- в 2018 году 1 856 тыс. руб.
- в 2017 году 0 тыс. руб.
- в 2016 году 0 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

- в 2018 году 5 тыс. руб.
- в 2017 году 0 тыс. руб.
- в 2016 году 2 415 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, переданные в аренду отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

- в 2018 году 188 610 тыс. руб.
- в 2017 году 226 998 тыс. руб.
- в 2016 году 219 519 тыс. руб.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости основных средств, по сравнению с указанной стоимостью, определенной на дату последней переоценки.

23. Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения», дополнительно представлена в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В строке 1154 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Незавершенное строительство	9 125	13 552	13 271
Объекты, не требующие монтажа, в пути	0	4 117	27 273
Итого	9 125	17 669	40 544

24. Материалы и товары для перепродажи

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Стоимость материально-производственных запасов, принятых на ответственное хранение (газ, принятый для транспортировки), отраженных за балансом в оценке, предусмотренной в договоре, составили:

- на 31 декабря 2018 года 53 243 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 48 629 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 55 137 тыс. руб.

25. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	На 31.12.2018		На 31.12.2017		На 31.12.2016	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	4 873	48	7085	158	7832	77
ИТОГО	4 873	48	7085	158	7832	77

26. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 67 тыс. руб.

27. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1232 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса, отражена задолженность за работниками Общества по реализованным им квартирам:

- на 31 декабря 2018 года 751 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 3 640 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 4 716 тыс. руб.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченная другим организациям в соответствии с условиями договоров.

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1239 бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Начисленные проценты в соответствии с соглашением о минимальном неснижаемом остатке на расчетном счете	214	186	12 305

Расчеты по социальному страхованию	6	21	6
Расчеты по претензиям	6	-	-
Авансы перечисленные в счет уплаты страховой премии (страхование имущества)	2 343	2 150	2 326
Прочие дебиторы	453	455	405
Итого	3 022	2 812	15 042

28. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 5 935 321 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 500 рублей каждая.

тыс. руб

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость акции, руб.
Акционеры, всего:		
В том числе:		
владельцы более 5% акций:		
юридические лица:		
ПАО «Газпром»	10 446 164	5 223 082
ООО «Газпром капитал»	1 424 477	712 239
ИТОГО:	11 870 641	5 935 321

По состоянию на 31 декабря 2018 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2018 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

В состав добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество включает:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Эмиссионный доход	349 888	349 888	349 888

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала в размере 5 % от величины уставного капитала Общества. Величина ежегодных отчислений в резервный капитал общества составляет 5% от чистой прибыли Общества. Указанные отчисления производятся до достижения размера резервного капитала, предусмотренного уставом.

Согласно Протоколу общего годового (по итогам 2017 года) собрания акционеров от 07.06.2018 № 44 5 % от чистой прибыли Общества, полученной по итогам 2017 года, в размере 8 391 тыс. руб., были направлены на увеличение резервного капитала Общества. По состоянию на 31 декабря 2018 года величина резервного капитала составила 0,58 % от величины уставного капитала.

29. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов, погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

Период погашения	Кредиты	Займы
2018 год	-	892 314
2017 год	-	1 233 036
2016 год	-	719 868

тыс. руб.

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

Кредиторы/ Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма займа [□] по состоянию на 31.12.18	Сумма займа [□] по состоянию на 31.12.17	Сумма займа [□] по состоянию на 31.12.16
Заимодавцы:					
ПАО «Газпром»	рубль	28.12.2012	1 004 591	1 896 905	3 129 941
Итого:			1 004 591	1 896 905	3 129 941
В том числе со сроком погашения до 1 года	рубль		1 004 591	1 896 905	3 129 941

тыс. руб.

Сумма просроченных кредитов и займов составила:

Отчетный период	По кредитам	По займам
на 31.12.2018	-	1 004 591
на 31.12.2017	-	1 896 905
на 31.12.2016	-	3 129 941

тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 года по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса числится задолженность по договору займа № 1 ДСГ-2011 от 31.05.2011 и дополнительному соглашению к нему, заключенного с ПАО «Газпром». Срок погашения данного договора определен 28 декабря 2012 года. По состоянию на 31 декабря 2018 года указанный займ не погашен. Процентная ставка составила 6,02 % годовых. Сумма основного долга составляет 1 004 591 тыс. руб., сумма начисленных процентов - 994 тыс. руб. Ежемесячно Обществом погашаются накопленные проценты, а также сумма

основного долга по мере поступления денежных средств от реализации, свободных от обязательств перед работниками, поставщиками, подрядчиками и прочими кредиторами Общества.

30. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2018 году, в 2017 году и 2016 году не осуществлялось.

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств и о возможностях привлечь дополнительные денежные средства

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Величина денежных средств, временно недоступных для использования*	663 000	539 300	839 700
Из них суммы обязательных неснижаемых остатков	663 000	539 300	839 700

31. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Информация, представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2018 реализованные основные средства, согласно договорам купли-продажи основных средств с рассрочкой платежа, до момента полной оплаты находятся в залоге у Общества, по следующей оценке:

Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Физические лица (работники Общества)	2 550	11 612
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	2 550	11 612
Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога»)	Залогодатель (ФЛ) не вправе распоряжаться имуществом без согласия Залогодержателя до момента полной оплаты	Залогодатель (ФЛ) не вправе распоряжаться имуществом без согласия Залогодержателя до момента полной оплаты
Справедливая стоимость имущества, полученного в залог, тыс. руб.	5 556	20 620

32. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2018 год			2017 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	6	7	8	тыс. руб.
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	369 081	-	369 081	286 629	-	286 629	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	73 816	-	73 816	57 326	-	57 326	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	(71 699)	-	(71 699)	(64 056)	-	(64 056)	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	8 998	-	8 998	9 009	-	9 009	
2410	Текущий налог на прибыль	(70 168)	X	(70 168)	(62 601)	X	(62 601)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-	
2460	Прочее	-	(76)	(76)	-	(1 158)	(1 158)	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	X	X	X	X	X	X	
2400	Чистая прибыль (убыток)	236 136	-	236 136	167 823	-	167 823	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	59 053	-	59 053	60 322	-	60 322	

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2018 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2018 год (графа 5 таблицы 1)	2017 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	369 081	286 629
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	73 816	57 326
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	59 053	60 322
4		Постоянные налоговые обязательства	59 096	60 361
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	295 483	301 806
5.1		• расходы, связанные с амортизацией (переоценка основных средств)	285 373	291 661
5.2		• расходы социального характера	5 095	6 935
5.3		• превышающие законодательно установленные нормы (страхование)	31	202
5.4		• прочие расходы, не связанные с основной деятельностью	4 625	2 083
5.5		• разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	62	925
5.6		• прочие разницы увеличивающие налогооблагаемую прибыль	297	-
6		Постоянные налоговые активы	43	39
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	215	195
7.1		• корректировка резерва под обесценение МТР	87	40
7.2		• прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	128	155
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	(71 699)	(64 056)
9		Изменение временных вычитаемых разниц	(358 497)	(320 279)
9.1		• разницы в оценочных обязательствах по оплате отпусков	(310)	135
9.2		• разницы в амортизации основных средств	(7 320)	(7 765)
9.3		• убыток, перенесенный на будущее от основной деятельности	(350 839)	(313 004)
9.4		• прочие	(28)	355
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(8 998)	(9 009)
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	(44 988)	(45 045)
11.1		• начисление отложенных налоговых обязательств по разницам в стоимости основных средств	5 950	5 900
11.2		• отражение отложенного налогового обязательства из-за разных сроков полезного использования	(50 938)	(50 945)

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2018 год (графа 5 таблицы 1)	2017 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	350 840	313 006
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	(70 168)	(62 601)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(70 168)	(62 601)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-
14	2460	Прочее	(76)	(1 158)
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13-стр.14+ стр.8- стр.10)	236 136	167 823

По состоянию на 31.12.2018 в составе строки 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса Общества, в том числе учитывается переносимый на будущее налоговый убыток в общей сумме 447 126 тыс. руб., возникший по годам в следующих суммах:

Год	Полученный убыток	Сумма ОНА с убытка
2008	210 480	42 096
2009	659 182	131 836
2010	776 352	155 270
2011	589 618	117 924

По итогам 2018 года Обществом получена прибыль. В связи с этим, частично сумма убытка за 2008 г. в размере 350 839 тыс. руб. погашена за счет полученной прибыли.

У Общества имеется право уменьшить налогооблагаемую прибыль на сумму убытков, полученных в предыдущих налоговых периодах, не более чем на 50 % в отчетные (налоговые) периоды с 1 января 2017 по 31 декабря 2020 года.

33. Кредиторская задолженность

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1527 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 705 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 0 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 127 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 года 0 тыс. руб.

34. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2018	2017
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам Совета директоров и Правления Общества	(46 627)	(44 276)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	(12 735)	(11 805)
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	(451)	(430)
Амортизация основных средств	(65)	(246)
Налог на имущество	(2 918)	(1 854)
Работы и услуги сторонних организаций	(6 635)	(8 941)
Командировочные расходы	(1 498)	(2 374)
Иные управленческие расходы	(17 565)	(15 277)
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(88 494)	(85 203)

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2018 году 7,49 %

в 2017 году 7,26 %

35. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2018 год		2017 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа иных активов	-	-	-	-
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленных в отчетном году	138	(145)	167	(547)
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда	142	(3)	-	(8)
Начисление резерва под обесценение ТМЦ	86	(62)	40	(925)
Доходы и расходы от продажи основных средств	705	(27)	-	(55)
Расходы социального характера	-	(3 161)	-	(3 194)
Прочие	651	(4 050)	68	(2 357)
Итого прочие доходы/расходы	1 722	(7 478)	275	(7 086)

36. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

Показатель	тыс. руб.	
	2018 год	2017 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	236 136	167 823
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	11 870	11 870
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	20	14

Общество не проводило в 2018 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не проводит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

37. Дочерние и зависимые общества

АО «Дальтрансгаз» не имеет дочерних и зависимых обществ.

38. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних организаций.

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб.	
		Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2018 год	2017 год
ПАО «Газпром»	Транспорт газа	690 214	675 591
ООО «Газпром газнадзор»	Предоставление имущества в аренду	203	186
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Транспорт газа	2 048	1 699
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Предоставление имущества в аренду	60 604	65 123

АО «Дальтрансгаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

ООО «Газпром трансгаз Томск»	Прочие	83	48
Всего		753 152	742 647

АО «Дальтрансгаз» признано субъектом естественной монополии. Тариф на транспортировку газа утверждается Обществом Федеральной службой по тарифам РФ. С 01.01.2011г. действует тариф в размере 648,60 руб./1000 м3.

В отчетном году Обществу оказали услуги и поставили материалы следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
		2018 год	2017 год
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Техническое обслуживание и текущий ремонт МГ и офисной техники	147 929	144 181
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Поставка ТМЦ	8	-
ООО «Газпром добыча Оренбург»	Поставка одоранта природного	1 880	1 368
ООО «Газпром комплектация»	Приобретения ТМЦ для принципала	365	338
ООО «Газпром комплектация»	Организация доставки ТМЦ	37	-
ПАО «Газпром»	Текущий ремонт транспортных средств	258	-
Всего		150 477	145 887

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
ПАО «Газпром»	105 999	112 111	103 059
ООО «Газпром трансгаз Томск»	6 292	6 918	7 441
ООО «Газпром газнадзор»	20	18	-
Всего	112 311	119 047	110 500

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
ПАО «Газпром»	-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Томск»	14 546	14 170	14 181
ООО «Газпром комплектация»	-	151	455
Всего	14 546	14 321	14 636

Задолженность по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
ПАО «Газпром»	1 005 585	1 898 782	3 132 515
Всего	1 005 585	1 898 782	3 132 515

Задолженностей организаций Группы Газпром, по которым истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, не числится.

В 2018 году займов от организаций Группы Газпром не получено.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:

- в 2018 году 892 314 тыс. руб.
- в 2017 году 1 233 036 тыс. руб.
- в 2016 году 719 868 тыс. руб.

Обществом от ПАО «Газпром» получены денежные средства от продажи продукции, товаров, работ и услуг (без НДС):

- в 2018 году 695 394 тыс. руб.
- в 2017 году 667 919 тыс. руб.

Операции с прочими связанными сторонами

	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
1	АО «Газпром газораспределение Дальний Восток»	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом
2	АО «Газпромбанк»	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом
3	АО «Газпром оргэнергогаз»	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом
4	АО «Специализированный регистратор -	На Общество и юридическое лицо

	Держатель реестров акционеров газовой промышленности»	оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом
5	АО «НПФ Газфонд»	Действует в интересах работников организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

В отчетном году Общество осуществляло операции по транспортировке газа и предоставлению имущества в аренду следующим крупнейшим связанным сторонам:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС)	
	2018 год	2017 год
АО «Газпром газораспределение Дальний Восток»	117 882	40 833
АО «Газпромбанк»	2	2
Итого:	117 884	40 835

тыс. руб.

В отчетном году Обществу оказали услуги по техническому обслуживанию объектов основных средств, ведению реестра акционеров, пенсионному обеспечению следующие крупнейшие связанные стороны:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2018 год	2017 год
АО «Газпром оргэнергогаз»	5 805	4 788
АО «Специализированный регистратор - Держатель реестров акционеров газовой промышленности»	179	134
АО «НПФ Газфонд»	434	-
Итого:	6 418	4 922

тыс. руб.

Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
АО «Газпром газораспределение Дальний Восток»	18 301	7 754	6 540
Всего	18 301	7 754	6 540

Задолженность Общества по расчетам с крупнейшими связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1520)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
АО «Газпром энергетика»	1 571	-	-
АО «Специализированный регистратор - Держатель реестров акционеров газовой промышленности»	9	9	7
Всего	1 580	9	7

тыс. руб.

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организациями.

№	Название строки	За отчетный период		Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам		Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*		За аналогичный предыдущего года		Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам		Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2												
4110	Поступления – всего	1 652 148	64 068	695 394	1 644 695	67 958	667 919						
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 611 081	63 550	695 394	1 541 754	67 483	667 919						
4119	прочие поступления	41 067	518	-	102 941	475	-						
4120	Платежи – всего	(619 313)	(150 029)	(87 960)	(665 475)	(146 180)	(152 101)						
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(209 422)	(150 029)	(258)	(224 139)	(146 180)	-						
4122	в связи с оплатой труда работников	(54 128)	-	-	(52 639)	-	-						
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(87 702)	-	(87 702)	(152 101)	-	(152 101)						
4124	на оплату налог на прибыль организаций	(69 906)	-	-	(57 171)	-	-						
4129	прочие платежи	(198 155)	-	-	(179 425)	-	-						
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 032 835	(85 961)	607 434	979 220	(78 222)	515 818						
4210	Поступления - всего	3 905	-	-	973	-	-						
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	3 905	-	-	973	-	-						
4220	Платежи - всего	(20 880)	-	-	(48 533)	-	-						
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(16 975)	-	-	(47 560)	-	-						
4320	Платежи - всего	(892 314)	-	(892 314)	(1 233 036)	-	(1 233 036)						
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(892 314)	-	(892 314)	(1 233 036)	-	(1 233 036)						
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(892 314)	-	(892 314)	(1 233 036)	-	(1 233 036)						
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	123 546	(85 961)	(284 880)	(301 376)	(78 222)	(717 218)						
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	539 619	-	-	840 995	-	-						
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	663 165	-	-	539 619	-	-						

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами (АО «Газпром газораспределение Дальний Восток», АО «Газпромбанк», АО «Газпром энергетика», АО «Специализированный регистратор - Держатель реестров акционеров газовой промышленности», АО «НПФ Газфонд») (с НДС):

Наименование строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Поступило денежных средств, в том числе:	128 556	46 971
по текущей деятельности	128 556	46 971
Направлено денежных средств, в том числе:	5 891	9 192
по текущей деятельности	5 891	9 192

Полный перечень организаций, которые также, как и Общество контролируется одним и тем же юридическим лицом (ПАО «Газпром»), в связи с чем являются связанными сторонами Обществу, отражен на сайте <http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>

39. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора; первого заместителя генерального директора; главного инженера; заместителя генерального директора по экономике; главного бухгалтера; заместителя генерального директора по общим вопросам.

Вознаграждение генеральному директору начисляется на основании контракта и приложения к нему (соглашение об оплате труда), подписанного председателем Совета директоров АО «Дальтрансгаз». В течение 2018 года единовременные премии (годовое вознаграждение) выплачивались генеральному директору только по решению Совета директоров. Оплата труда заместителей генерального директора начисляется в соответствии с Положением «Об оплате труда» в ОАО «Дальтрансгаз», утвержденного Советом директоров Общества. Выплаты членам Совета директоров могут производиться на основании решения акционеров Общества. Согласно протоколу общего годового (по итогам 2017 года) собрания акционеров от 07.06.2018 № 44 чистая прибыль не распределялась на выплату вознаграждения членам Совета директоров, в связи с этим выплаты не осуществлялись. Распределение чистой прибыли, полученной по итогам 2018 года, будет утверждаться на общем собрании акционеров АО «Дальтрансгаз» в 2019 году.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплата труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде в пользу основного управленческого персонала.

		тыс. руб.		
		2018 год	2017 год	2016 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	10 932	9 831	9 551
	- краткосрочные вознаграждения	10 932	9 831	9 551

40. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 11 631 тыс. руб.

Условные обязательства и условные активы, информация о которых подлежит отражению в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 году, у Общества отсутствуют.

41. 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.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится в Годовом отчете АО «Дальтрансгаз» на странице в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации (<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=670>).

42. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности за 2018 год.

**Первый заместитель
генерального директора**

Главный бухгалтер



**/И.В. Башунов/
(генеральная доверенность
от 01.12.2018 № 13/18)**

/Н.Х. Юн/

08.02.2019г.