

**Аудиторское заключение независимого аудитора**

Акционерам, руководству Акционерного общества «Азовмежрайгаз»

**МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Азовмежрайгаз» (далее - АО «Азовмежрайгаз») (ОГРН 1026101790802, 346782 Ростовская обл., г. Азов, ул. Измайлова, 69), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- отчета об изменениях капитала за 2018 год;
- отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Азовмежрайгаз» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

**ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ**

Остаточная стоимость основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса составляет:

- по состоянию на 31 декабря 2016 года – в сумме 188 989 тыс. руб.;
- по состоянию на 31 декабря 2017 года – в сумме 184 270 тыс. руб.;
- по состоянию на 31 декабря 2018 года – в сумме 177 107 тыс. руб.

Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что балансовая стоимость основных средств, подлежащих учету по текущей (восстановительной) стоимости в соответствии с учетной политикой, существенно не отличается от их текущей (восстановительной) стоимости (за минусом начисленной амортизации), и, как следствие, отсутствует необходимость проведения переоценки объектов основных средств по состоянию на 31 декабря 2016 года, 31 декабря 2017 года и 31 декабря 2018 года, так как АО «Азовмежрайгаз» нам не предоставило документы о проведении соответствующего анализа. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить есть ли необходимость внесения корректировок в отношении стоимости основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства», показателей строк 1340 «Переоценка внеоборотных активов» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, 31 декабря 2017 года и 31 декабря 2018 года, а

также в отношении соответствующих показателей отчета о финансовых результатах и отчета об изменении капитала.

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

### **ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА**

Мы обращаем внимание на раздел 2 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, в котором изложена информация о наличии у АО «Азовмежрайгаз» по состоянию на 31 декабря 2018 года в составе основных средств объектов недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано в установленном порядке, остаточной стоимостью 83 246 тыс. руб. Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Азовмежрайгаз» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

### **ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ**

В 4 квартале 2018 года АО «Азовмежрайгаз» в адрес управляющей организации перечислены денежные средства по договору от 01.01.2009 года № 01/09 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа в сумме 10 000 тыс. руб., не предусмотренной условиями указанного договора. Дебиторская задолженность, возникшая в результате данной операции отражена в составе показателя по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года. В отчете о движении денежных средств за 2018 год перечисленная сумма отражена по строке 4127 «Прочие платежи по текущей деятельности». На момент выдачи аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год возврат указанной суммы произведен.

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

Руководство АО «Азовмежрайгаз» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля,

которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГODOVОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

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

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

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

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

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

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

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

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

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



М.М. Гурова

«01» апреля 2019 г.

#### **АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:**

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

**ОГРН:** 1037728012563,

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

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:** Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОГРН 11206022602.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 18 г.

Организация Акционерное Общество "Азовмежрайгаз" Форма по ОКУД  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
акционерное общество/ смешанная Российская собственность ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 346782, Ростовская область, Азов, Измайлова, 69

Коды		
0710001		
31	12	2018
03297390		
6140013610		
77.39.29		
12200		49
384		

Приложение к пояснениям	Наименование показателя <sup>2</sup>	код	На <u>31 декабря 20 18</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п-1 п.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п-1 п.2.1; 2.3; п-2 п.2	Основные средства, в том числе:	1150	<b>184430</b>	<b>189777</b>	<b>190125</b>
-	Сооружения	1151	145801	147268	147077
-	Здания	1152	21544	22449	23354
-	Транспорт	1153	3309	6381	9697
-	Прочие	1154	6453	8172	8861
п-1 п.2.2	Незавершенное строительство	1155	7323	5507	1136
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п-1 п.3.1	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	418	317	336
-	Прочие внеоборотные активы	1190	189	301	485
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>185037</b>	<b>190395</b>	<b>190946</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п-1 п.4.1	Запасы в т.ч.:	1210	<b>4011</b>	<b>2736</b>	<b>4098</b>
-	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	4011	2736	4061
-	Товары для перепродажи	1212	-	-	37
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2
п-1 п.5.1; п-2 п.2	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	<b>24 473</b>	<b>6 031</b>	<b>12 749</b>
-	долгосрочная	1231	-	-	-
-	краткосрочная, в том числе:	1232	24 473	6 031	12 749
-	покупатели и заказчики	1233	21 782	2 704	10 086
-	в том числе задолженность УК ОАО "Газпром газораспределение Ростов-на-Дону"	1233.1	21 782	2 704	1585
-	авансы выданные	1234	362	32	244
-	прочие	1235	2329	3295	2419
п-1 п.3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п-2 п.2	Денежные средства и денежные эквиваленты в том числе:	1250	<b>476</b>	<b>13284</b>	<b>6430</b>
-	касса	1251	-	-	-
-	расчетные счета	1252	476	13284	6430
-	Прочие оборотные активы	1260	13	27	-
-	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>28 973</b>	<b>22 078</b>	<b>23 331</b>
-	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>214 010</b>	<b>212473</b>	<b>214279</b>



Приложение я к пояснениям	Наименование показателя <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>	1310	4871	4871	4871
п-2 п.2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)				
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	139631	139718	140533
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	276	276	276
п-2 п.2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	62864	62891	62058
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>207642</b>	<b>207756</b>	<b>207738</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	423	405	392
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>423</b>	<b>405</b>	<b>392</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п-1 п.5.3, п-2 п.2	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	5 459	4 162	5 512
-	поставщики и подрядчики	1521	3440	1822	1451
-	задолженность перед персоналом организации	1522	107	14	83
-	задолженность по страховым взносам	1523	59	45	25
-	задолженность по налогам и сборам	1524	911	914	3163
-	прочие кредиторы	1525	916	1206	620
-	в том числе авансы полученные	1525.1	713	1029	400
-	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1527	26	161	170
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	116
п-1 п.7, п-2 п.2	Оценочные обязательства	1540	486	150	521
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>5 945</b>	<b>4 312</b>	<b>6 149</b>
-	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>214 010</b>	<b>212 473</b>	<b>214 279</b>

И.о. исполнительного директора

Доверенность № 08-08/05 от 22.11.2018 г.

Мельников Г.В.

" 28 "

января

2019 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 20 18 г.

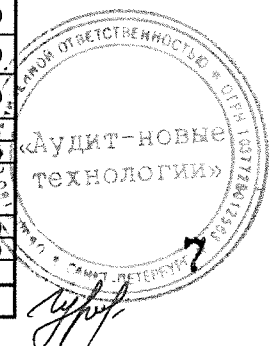
Организация Акционерное Общество АО "Азовмежрайгаз"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по \_\_\_\_\_

деятельности Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
акционерное общество/ смешанная Российская собственность по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2018
03297390		
6140013610		
77.39.29		
12200	49	
384		

Приложения к пояснениям	Наименование показателя <sup>2</sup>	код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>
П-2 п.2	<b>Выручка, в том числе:</b>	<b>2110</b>	<b>27641</b>	<b>32578</b>
-	выручка от реализации по договорам с ПАО "Газпром газораспределение" Ростов-на-Дону	2111	27641	32578
-	в т.ч. по договору оказания услуг технической эксплуатации газораспределительной сети	2111.1	-	-
-	в т.ч. по договору аренды газопроводов и сооружений на них	2111.2	17531	22418
-	в т.ч. по договору от аренды прочего имущества	2111.3	10110	10160
П-1 п.6; П-2 п.2	<b>Себестоимость продаж, в том числе:</b>	<b>2120</b>	<b>( 23829 )</b>	<b>( 28244 )</b>
-	себестоимость от реализации по договорам с ПАО "Газпром газораспределение" Ростов-на-Дону	2121	( 23829 )	( 28244 )
-	в т.ч. по договору оказания услуг технической эксплуатации газораспределительной сети	2121.1	( - )	( - )
-	в т.ч. по договору аренды газопроводов и сооружений на них	2121.2	( 14263 )	( 17808 )
-	в т.ч. по агентскому договору газопроводов и сооружений на них	2121.3	( - )	( - )
-	в т.ч. по договору от аренды прочего имущества	2121.4	( 9566 )	( 10436 )
-	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>3812</b>	<b>4334</b>
П-1 п.6; П-2 п.2	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>
П-1 п.6; П-2 п.2	<b>Управленческие расходы, в том числе:</b>	<b>2220</b>	<b>( 3928 )</b>	<b>( 2931 )</b>
-	управленческие расходы от реализации по договорам с ПАО "Газпром газораспределение" Ростов-на-Дону	2221	( 3928 )	( 2931 )
-	в т.ч. по договору оказания услуг технической эксплуатации газораспределительной сети	2221.1	-	( - )
-	в т.ч. по договору аренды газопроводов и сооружений на них	2221.2	( 2366 )	( 1809 )
-	в т.ч. по агентскому договору газопроводов и сооружений на них	2221.3	( - )	( - )
-	в т.ч. по договору от аренды прочего имущества	2221.4	( 1562 )	( 1122 )
-	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>( 116 )</b>	<b>1403</b>
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	170	645
-	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
П-2 п.2	<b>Прочие доходы, в т.ч.:</b>	<b>2340</b>	<b>2373</b>	<b>2021</b>
-	доходы в виде госпошлины, штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договоров, а также сумм полученных в возмещение убытков	2341	1213	24
-	доходы от списания кредиторской задолженности	2342	156	58
-	доходы от реализации товаров и услуг	2343	-	1346
-	резерв по сомнительным долгам	2344	-	56
-	прочие доходы	2345	1004	537
П-2 п.2	<b>Прочие расходы, в т.ч.:</b>	<b>2350</b>	<b>( 1306 )</b>	<b>( 2659 )</b>
-	расходы, связанные с оплатой услуг банка	2351	( 40 )	( 21 )
-	расходы в виде госпошлины, штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договоров, а также сумм полученных в возмещение убытков	2352	( 109 )	( 64 )
-	убытки прошлых лет	2353	( - )	( 5 )
-	списание основных средств	2354	( 212 )	( 255 )
-	расходы на выплаты социального характера	2355	( 50 )	( 42 )
-	расходы на выплаты страховых взносов с материальной помощи	2355	( 29 )	( 11 )
-	расходы от реализации товаров и услуг	2356	( - )	( 1338 )
-	расходы на выплату членам и секретарю Совета Директоров, Ревизионной комиссии	2357	( 50 )	( 99 )
-	услуги сторонних организаций	2358	( 211 )	( 193 )
-	прочие расходы	2359	( 605 )	( 631 )
-	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>1121</b>	<b>1410</b>
П-2 п.2	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	<b>( 1138 )</b>	<b>( 926 )</b>
П-2 п.2	<b>в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)</b>	<b>2421</b>	<b>831</b>	<b>676</b>
П-2 п.2	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	<b>2430</b>	<b>( 18 )</b>	<b>( 13 )</b>
П-2 п.2	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	<b>2450</b>	<b>101</b>	<b>( 19 )</b>
-	Прочее	2460	-	-
-	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>66</b>	<b>452</b>



Приложения к пояснениям	Наименование показателя <sup>2</sup>	код	на 31 декабря	на 31 декабря
			20 18 г. <sup>3</sup>	20 17 г. <sup>4</sup>
-	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 <sup>6</sup>	2500	66	452
-	Справочно			
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

И.о. исполнительного директора

Мельников Г.В.

Доверенность №08-08/05 от 22.11.2018 г.

" 28 января 2019 г.





Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2018г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
03297390		
6140013610		
77.39.29		
12200	49	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

Организация Акционерное общество "Азовмежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и лизинг прочих машин и оборудования

научного и промышленного назначения

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество/смешанная Российская

собственность

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	4871	-	140533	276	62058	207738
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	568	568
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	452	452
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	116	116
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	( 815 )	-	265	( 550 )
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
списание основных средств	3222	X	X	( 815 )	X	815	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	( 550 )	( 550 )
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	4871	-	139718	276	62891	207756
За 2018г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	66	66
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	66	66
скорректированный налог на прибыль	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	( 87 )	-	( 93 )	( 180 )
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
списание основных средств	3322	X	X	( 87 )	X	87	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	( 180 )	( 180 )
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	4871	-	139631	276	62864	207642



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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.			На 31 декабря 2017 г.
		На 31 декабря 2016 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>	<b>3400</b>	<b>207738</b>	<b>568</b>	<b>( 550 )</b>	<b>207756</b>
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной					
скорректированный налог на	3420	-	-	-	-
прибыль					
<b>после корректировок</b>	<b>3500</b>	<b>207738</b>	<b>568</b>	<b>( 550 )</b>	<b>207756</b>
в том числе:					
нераспределенная прибыль					
(непокрытый убыток):	<b>3401</b>	<b>62058</b>	<b>568</b>	<b>265</b>	<b>62891</b>
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной					
скорректированный налог на	3421	-	-	-	-
прибыль					
<b>после корректировок</b>	<b>3501</b>	<b>62058</b>	<b>568</b>	<b>265</b>	<b>62891</b>
<b>Добавочный капитал до</b>	<b>3402</b>	<b>140533</b>	<b>-</b>	<b>( 815 )</b>	<b>139718</b>
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной					
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
<b>после корректировок</b>	<b>3502</b>	<b>140533</b>	<b>-</b>	<b>( 815 )</b>	<b>139718</b>
<b>Уставной капитал до</b>	<b>3403</b>	<b>4871</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4871</b>
корректировок					
корректировка в связи с:	3413	-	-	-	-
изменением учетной					
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
<b>после корректировок</b>	<b>3503</b>	<b>4871</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4871</b>
<b>Резервный капитал до</b>	<b>3404</b>	<b>276</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>276</b>
до корректировок					
корректировка в связи с:	3414	-	-	-	-
изменением учетной					
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
<b>после корректировок</b>	<b>3504</b>	<b>276</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>276</b>

ООО «ИТЕХ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»  
 ОГРН 1045000000000  
 ИНН 5007000000  
 КПП 5007000000  
 11

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
Чистые активы	3600	207642	207756	207854

И.о. исполнительного директора

Мельников Г.В.



Доверенность №08-08/05 от 22.11.2018 г.  
28 "января" 2019 г.



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

Организация <b>Акционерное общество "Азовмежрайгаз"</b>		Форма по ОКУД	<b>Коды</b> <b>0710004</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
Вид экономической деятельности		по ОКПО	<b>03297390</b>		
Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения		ИНН	<b>6140013610</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	<b>77.39.29</b>		
акционерное общество/ Смешанная Российская собственность		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12200</b>	<b>49</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Приложение к пояснениям	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления - всего	4110	<b>22 849</b>	<b>42 012</b>
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	170	436
	в т.ч. по договору оказания услуг технической эксплуатации газораспределительной сети с ПАО "Газпром газораспределение" Ростов-на-Дону	4111.1	170	400
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	19 948	39 797
	в т.ч. по договору аренды газопроводов и сооружений на них с ПАО "Газпром газораспределение" Ростов-на-Дону	4112.1	10 761	20 881
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	денежные средства, зачтенные в счет оплаты от покупателя	4114	-	-
	авансы поступившие от покупателя от продаж продукции, товаров, работ и услуг	4115	-	-
п-2 п.2	прочие поступления	4119	2 731	1 779
	Платежи - всего	4120	<b>( 27 786 )</b>	<b>( 20 589 )</b>
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	<b>( 5 085 )</b>	<b>( 7 481 )</b>
	в связи с оплатой труда работников	4122	<b>( 2 065 )</b>	<b>( 1 429 )</b>
	авансы выданные	4123	-	-
	налог на прибыль	4124	<b>( 879 )</b>	<b>( 1 009 )</b>
	другие налоги	4125	<b>( 3 939 )</b>	<b>( 4 308 )</b>
п-2 п.2	прочие платежи (в т.ч. филиал дог. цессии)	4127	<b>( 15 818 )</b>	<b>( 6 362 )</b>
	в т.ч. ПАО "Газпром газораспределение" Ростов-на-Дону	4127.1	<b>( 10 000 )</b>	-
	из них, ошибочно перечисленные денежные средства	4127.11	<b>( 10 000 )</b>	-
	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	<b>( 4 937 )</b>	<b>21 423</b>
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций (долей участия) в других	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	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего, в том числе:	4220	<b>( 7 560 )</b>	<b>( 14 010 )</b>
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	<b>( 7 560 )</b>	<b>( 14 010 )</b>
	в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	<b>( 7 560 )</b>	<b>( 14 010 )</b>



Приложение к пояснению	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	( 311 )	( 559 )
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 311 )	( 559 )
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	лизинговые платежи	4324	( - )	( - )
	прочие платежи	4329	( - )	( - )
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 311 )	( 559 )
	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	( 12 808 )	( 6 854 )
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	13 284	6 430
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	476	13 284
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

И.о. исполнительного директора

Доверенность №08-08/05 от 22.11.2018 г.

Мельников Г.В.



## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

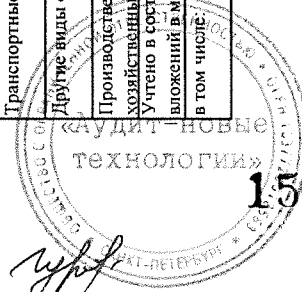
## 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Период		Выбыло		Переоценка		Убыток от		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (всего)	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Период		Поступило		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе:	5200	за 2018 г.	490 664	(306394)	6 680	(507)	295	(13631)	-	-	496 837	(319730)
	5210	за 2017 г.	487 147	(298158)	10 179	(6663)	6 408	(14644)	-	-	490 663	(306393)
Здания	5201	за 2018 г.	31 916	(9467)	-	-	-	(905)	-	-	31 916	(10372)
	5211	за 2017 г.	31 916	(8562)	-	-	-	(905)	-	-	31 916	(9467)
Офисное оборудование	5202	за 2018 г.	341	(316)	-	-	-	(25)	-	-	341	(341)
	5212	за 2017 г.	429	(350)	-	-	88	(54)	-	-	341	(316)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2018 г.	13 502	(6878)	-	-	-	(1490)	-	-	13 502	(8368)
	5213	за 2017 г.	19 003	(10746)	-	-	5 501	(1633)	-	-	13 502	(6878)
Сооружения	5204	за 2018 г.	416 686	(269418)	6 680	(507)	295	(7937)	-	-	422 859	(277060)
	5214	за 2017 г.	408 826	(261749)	8 572	(712)	457	(8126)	-	-	416 686	(269418)
Транспортные средства	5205	за 2018 г.	25 326	(18945)	-	-	-	(3072)	-	-	25 326	(22017)
	5215	за 2017 г.	24 740	(15043)	585	-	-	(3902)	-	-	25 326	(18945)
Другие виды основных средств	5206	за 2018 г.	2 893	(1370)	-	-	-	(202)	-	-	2 893	(1572)
	5216	за 2017 г.	2 221	(1696)	1 022	(350)	350	(23)	-	-	2 893	(1370)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2018 г.	-	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтен в составе доходных вложений в материалы	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	170328	177049	185467
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, в том числе:	5283	42214	43343	40938
Арендованные земельные участки	5283.1	42214	43343	40938
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-

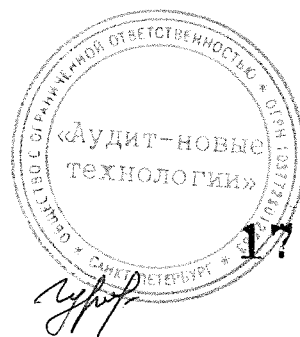
### 2.5.5. Движение арендованных и переданных в аренду основных средств

	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе	2018	147257	6173	7639	145791
	2017	147060	8572	8375	147257
	2018	147257	6173	7639	145791
	2017	147060	8572	8375	147257
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	2018	43343	(1506)	-	41837
	2017	40938	2405	-	43343
	2018	43343	(1506)	-	41837
	2017	40938	2405	-	43343
Земельные участки	2018	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-
	2018	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-
Транспортные средства	2018	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-
	2018	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-
Лизинг	2018	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-
	2018	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению.	5240	за 2018 г.	5 507	8496	-	(6680)	7323
	5250	за 2017 г.	1136	14550	-	(10179)	5507
в том числе:							
Здания	5241	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Здания	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Сооружения	5242	за 2018 г.	4809	8496	-	(6680)	6625
Сооружения	5252	за 2017 г.	1128	12253	-	(8572)	4809
Машины и оборудование	5243	за 2018 г.	698	-	-	-	698
Машины и оборудование	5253	за 2017 г.	8	1275	-	(585)	698
Транспорт	5244	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Транспорт	5254	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5264	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5274	за 2017 г.	-	1022	-	(1022)	-



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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего.	5260	6680	9160
в том числе:			
Г/П от ГРП ДО ГРП(2)	5261	3948	-
Г/П ул.З-Гай к шпр	5262	862	-
Г/П от Самар ГРС до ГРП	5263	-	631
Г/П Самар ГРС до ГРП ДОС (2)	5264	-	588
Г/П квартал Симанкова	5265	39	-
Г/П от места врез до ШРП	5266	424	-
Г/П от места врезки на ул. Октябрьской по	5267	141	-
Г/П по ул. Первомайской, ул. Тимирязева.	5268	54	-
Г/П ул. Ленина и ГРПШ (4699)	5269	446	-
Г/П ул. Луначар №20 до №44 2		43	-
Г/П ул. Молодеж/Строит. (1)		67	-
от задвигки du 150 до консервного завода(5)		656	-
Г/П подводящ. К котельной		-	519
Г/П от г. Азова до птицефабрики "Дон"		-	2279
Г/П ГРС ЗАО "Обильн." к кот		-	1657
Г/П к ГРП в совхозе "Плодовод"		-	643
Г/П ПО 1-й улице		-	573
Г/П ул. Ленина/Базарный (ГРП)		-	543
Г/П от Азовской ГРС до ГРС в с. Пешково		-	625
Автомобиль Грузовой -фургон гос № Е 209 СН		-	92
Автомобиль УАЗ -390945 гос № Е 281 УК		-	78
Автомобиль УАЗ -390945 гос № Е 283 УК		-	78
Автомобиль ГАЗ -2705 гос № К 385 КТ (АХО)		-	92
Г/П Гаенный к ГРП № 14		-	514
Автомобиль УАЗ-390902 гос №К 420 ОС		-	78
Автомобиль Аварийная газовая служба гос № Р		-	78
Автомобиль ГАЗ -2705 гос № Т 719 ВЕ 161		-	92
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации -	5270	294	206
в том числе:			
Г/П ул. Молодеж/Строит. (1)	5271	2	-
Г/П ул. Луначар №20 до №44 2		1	-
Г/П квартал Симанкова		1	-
от задвигки du 150 до консервного завода(5)		175	-
Г/П от места врезки на ул. Октябрьской по		3	-
Г/П по ул. Первомайской, ул. Тимирязева.		7	-
Г/П ул.З-Гай к шпр		3	-
Г/П ул.З-Гай от ГРП до ШРП		100	-
Г/П ул.З-Гай от ГРП до К10		2	-
Г/П Самар ГРС до ГРП ДОС (2)		-	48
Г/П с/з Сахар Молзавод		-	110
Г/П от Самар ГРС до ГРП		-	48

*С.П.П.*



3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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



# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	2736	-	2697	(1422)	-	-	-	4011	-
	5420	за 2017 г.	4098	-	8	(1370)	-	-	X	2736	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	2736	-	2605	(1422)	-	-	92	4011	-
	5421	за 2017 г.	4061	-	8	(1370)	-	-	37	2736	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	92	-	-	-	(92)	-	-
	5423	за 2017 г.	37	-	-	-	-	-	(37)	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат и за счет резерва	восстановление резерва, образование резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	6 703	( 672 )	67 121	-	( 48 679 )	( 242 )	-	-	24 903	( 430 )
	5530	за 2017 г.	13 668	( 919 )	66 913	-	( 73 631 )	( 247 )	-	-	6 703	( 672 )
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	3 376	( 672 )	43 008	-	( 23 930 )	( 242 )	-	-	22 212	( 430 )
	5531	за 2017 г.	11 005	( 919 )	40 279	-	( 47 661 )	( 247 )	-	-	3 376	( 672 )
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	32	-	3 540	-	( 3 210 )	-	-	-	362	-
	5532	за 2017 г.	244	-	3 400	-	( 3 612 )	-	-	-	32	-
Прочая	5513	за 2018 г.	3 295	-	20 573	-	( 21 539 )	-	-	-	2 329	-
	5533	за 2017 г.	2 419	-	23 234	-	( 22 358 )	-	-	-	3 295	-
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	6 703	( 672 )	67 121	-	( 48 679 )	( 242 )	-	X	24 903	( 430 )
	5520	за 2017 г.	13 668	( 919 )	66 913	-	( 73 631 )	( 247 )	-	X	6 703	( 672 )



## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

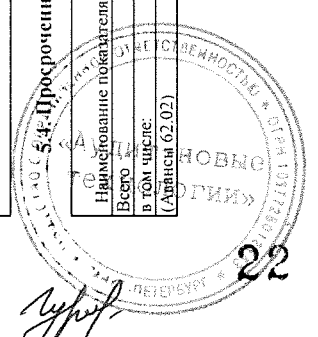
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		430	0	672	0	982	63
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	430	0	672	0	982	63
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перенос из долгов в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	4 162	24 281	-	(22 984)	-	-	5 459
	5580	за 2017 г.	5 512	59 746	-	(61 038)	(58)	-	4 162
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	1 822	15 928	-	(14 310)	-	-	3 440
	5581	за 2017 г.	1 451	25 167	-	(24 796)	-	-	1 822
авансы полученные	5562	за 2018 г.	1 029	1 380	-	(1 696)	-	-	713
	5582	за 2017 г.	400	12 400	-	(12 669)	(14)	-	117
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	959	4 833	-	(4 822)	-	-	970
	5583	за 2017 г.	3 188	10 190	-	(12 419)	-	-	959
задолженность перед персоналом	5564	за 2018 г.	14	1 696	-	(1 603)	-	-	107
	5584	за 2017 г.	83	1 328	-	(1 397)	-	-	14
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5565	за 2018 г.	161	196	-	(331)	-	-	26
	5585	за 2017 г.	170	551	-	(560)	-	-	161
прочая	5566	за 2018 г.	177	248	-	(222)	-	-	203
	5586	за 2017 г.	220	10 110	-	(9 197)	(44)	-	1 089
Итого	5550	за 2018 г.	4 162	24 281	-	(22 984)	-	-	5 459
	5570	за 2017 г.	5 512	59 746	-	(61 038)	(58)	-	4 162

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
Всего	79	302	100
в том числе:			
(Авансы 62.02)	79	302	100



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	2336	2329
Расходы на оплату труда	5620	1897	902
Отчисления на социальные нужды	5630	620	272
Амортизация	5640	13631	14644
Прочие затраты	5650	9273	13028
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>27757</b>	<b>31175</b>
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>27757</b>	<b>31175</b>



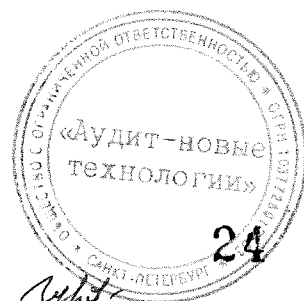
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	150	715	(379)	-	486
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	150	715	(379)	-	486

И.о. исполнительного директора

Мельников Г.В.

Доверенность №08-08/05 от 22.11.2018 г.





АО «Азовмежрайгаз»

**П О Я С Н Е Н И Я**  
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год



*Урл*

# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

## 1. Общие сведения

**Место нахождения акционерного общества «Азовмежрайгаз» (далее «Общество»):**

Российская Федерация, Ростовская обл., г. Азов, ул. Измайлова, 69

**Почтовый адрес Общества:**

346740 Российская Федерация, Ростовская обл., г. Азов, ул. Измайлова, 69

### Регистрация Общества:

Общество учреждено в соответствии с Указами Президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные Общества» от 01.07.92 г. № 721 и «О преобразовании в акционерные Общества и приватизации предприятий, объединений и организаций газового хозяйства РФ» и от 08.12.92 г. № 1559, зарегистрировано Постановлением Главы администрации г. Азова от 29.12.93 № 1549.

Свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) № 2177 выдано на основании постановления Главы Администрации г. Азова от 24.07.01 № 1029, регистрационный номер 2363.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 12.08.02 выдано ИМНС России по г. Азову Ростовской области за государственным регистрационным номером 1026101790802 (серия 61 № 000678027). Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ, по месту нахождения на территории РФ, серия 61 № 002494384, выданное 01.10.02.

Уведомление Азовского межрайонного отдела статистики от 04.09.01 о присвоении кода Общероссийского классификатора предприятий и организаций: ОКПО – 03297390; ОКОГУ – 49001; ОКТМО – 60704000; ОКОНХ – 90214, ОКФС – 49; ОКОПФ – 47.

На основании вступивших в силу изменений в ГК РФ от 05.05.2014г. №99 – ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части 1 ГК РФ и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ» Общим собранием Акционеров АО «Азовмежрайгаз» 05.06.2015г. принято решение об утверждении устава Общества в новой редакции. Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц от 18.06.2015г. выдан Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 Ростовской области в отношении юридического лица Акционерное Общество «Азовмежрайгаз».

Уведомление Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Ростовской области о присвоении кода Общероссийского классификатора предприятий и организаций: ОКПО – 03297390; ОКОГУ – 4210001; ОКТМО – 60704000001; ОКФС – 49; ОКОПФ – 12267.

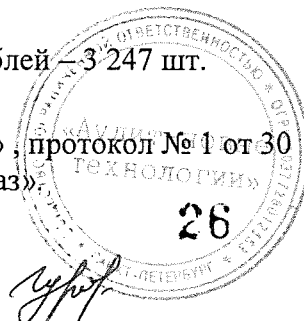
### Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 равен 4 870 500 рублей,

Обыкновенные именные бездокументарные акции номиналом 1500 рублей – 3 247 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции – нет.

Решением годового общего собрания акционеров АО «Азовмежрайгаз», протокол № 1 от 30 июня 2017 года, утверждена новая редакция устава АО «Азовмежрайгаз».



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

В 2018 году изменения в устав АО «Азовмежрайгаз» не вносились.

**Реестродержатель Общества:** ЗАО «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности».

**Аудитор Общества:** Общество с Ограниченной Ответственностью «Аудит-новые технологии»

**Государственная регистрация:** Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

**Место нахождения:** 195027, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д.3, корп.2

**Членство в саморегулируемой аудиторской организации:** Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602

**Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2016 году – 339 человек,
- в 2017 году – 3 человека,
- в 2018 году – 3 человека

**Основные виды деятельности общества в 2018 году:**

Предоставление в аренду имущества, код ОКВЭД 77.39.29 «Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения»

**Управленческий персонал**

**Боташев Магомед Анзорович**

- исполнительный директор с 10.12.2013 г. по 30.06.2016 г.

(Приказ о приеме от 10.12.2013 г. № 517-л/с, Приказ об увольнении от 30.06.2016 г. № 253-л/с)

- исполняющий обязанности исполнительного директора

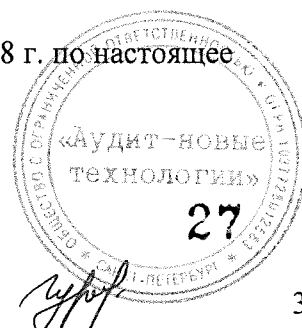
(внешнее совместительство) с 01.07.2016 г. по 24.04.2018 г. (Приказ о приеме от 01.07.2016 г. № 254-л/с)

Приказ об увольнении от 24.04.2018 г. № 7-л

**Мельников Геннадий Викторович**

- исполняющий обязанности исполнительного директора с 25.04.2018 г. по настоящее время.

(Приказ о приеме от 25.04.2018 г. № 8-л)



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### Штода Сергей Сергеевич

- **главный бухгалтер** с 26.12.2015 г. по 04.07.2016 г.

(приказ о приеме от 26.12.2015 г. № 488-л/с, приказ об увольнении от 04.07.2016 г. № 255-л/с)

- **исполняющий обязанности главного бухгалтера**

(внешнее совместительство) с 05.07.2016 г. по настоящее время,

Приказ о приеме от 05.07.2016 г. № 256-л/с)

С 27.06.2017 года в Совет директоров Общества входят следующие лица (Протокол № 1 от 27.06.2017г.)

№	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Шкареда Виктор Борисович	Заместитель генерального директора по общим вопросам управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
2	Осипова Александра Ефимовна	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»
3	Толстик Вячеслав Дмитриевич	Заместитель генерального директора по общим вопросам ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»
4	Джелаухова Ксения Георгиевна	Заместитель генерального директора по экономике и финансам управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
5	Голохвастов Михаил Александрович	Заместитель главного инженера управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
6	Абрамович Сергей Петрович	Заместитель главного инженера управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
7	Ращупкин Владимир Валерьевич	Глава администрации г. Азова

Председатель Совета директоров АО «Азовмежрайгаз» Шкареда Виктор Борисович.

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

№	Фамилия имя отчество	Занимаемая должность
1	Востриков Сергей Анатольевич	Заместитель начальника отдела Бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России ООО «Газпром межрегионгаз»
2	Рязанцева Вита Николаевна	Начальник группы внутреннего контроля и аудита управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
3	Беляева Любовь Александровна	Заместитель Главного бухгалтера управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»



## Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

С 07.06.2018 года в Совет директоров Общества входят следующие лица (Протокол № 1 от 07.06.2018г.)

№	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Шкареда Виктор Борисович	Заместитель генерального директора по общим вопросам управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
2	Осипова Александра Ефимовна	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»
3	Толстик Вячеслав Дмитриевич	Заместитель генерального директора по общим вопросам ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»
4	Джелаухова Ксения Георгиевна	Заместитель генерального директора по экономике и финансам управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
5	Голохвастов Михаил Александрович	Заместитель главного инженера управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
6	Абрамович Сергей Петрович	Заместитель главного инженера управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
7	Ращупкин Владимир Валерьевич	Глава администрации г. Азова

Председатель Совета директоров АО «Азовмежрайгаз» Джелаухова Ксения Георгиевна.

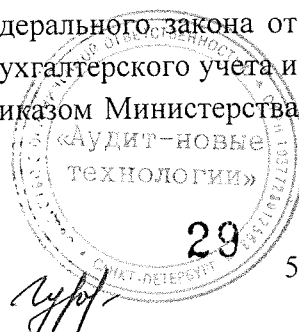
Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

№	Фамилия имя отчество	Занимаемая должность
1	Востриков Сергей Анатольевич	Заместитель начальника отдела Бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России ООО «Газпром межрегионгаз»
2	Рязанцева Вита Николаевна	Начальник группы внутреннего контроля и аудита управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
3	Мурачева Юлия Михайловна	Ведущий специалист группы внутреннего контроля и аудита управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»

## 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

### Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с утвержденной приказом от 31.12.2016 г. № 222, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.



# **Акционерное общество «Азовмежрайгаз»**

## **Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год**

### **Основные средства**

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

### **Порядок отнесения объектов к основным средствам**

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

### **Определение первоначальной стоимости основных средств**

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования.

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

### **Переоценка объектов основных средств**

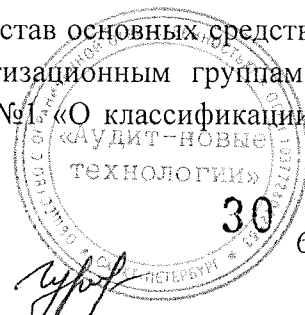
Переоценка согласно учетной политики проводится регулярно.

### **Амортизация объектов основных средств**

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

основных средств, включаемых в амортизационные группы» и устанавливается в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей. Если такой объект создан собственными силами Общества, срок его полезного использования определяется на основании рекомендаций специалистов технических служб, и утверждается приказом руководителя.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, сроком службы менее 1 года, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, учитываются в составе МПЗ. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации должен быть организован надлежащий контроль за их движением. Для этого открывается забалансовый счет МЦ.02 «Материальные ценности находящиеся в подотчете (Основные средства).

Данное положение не распространяется на следующие объекты основных средств:

- газопроводы,
- сооружения на газопроводах: газораспределительный пункт, газораспределительный шкаф, катодные станции, шкафной регуляторный пункт.

Данные объекты относятся к единой системе газораспределения г. Азова и Азовского района и учитываются в составе объектов основных средств независимо от стоимости.

### Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.

### Затраты по ремонту и обслуживанию

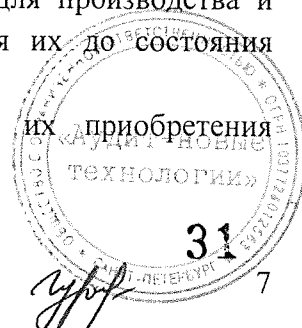
Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

### Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местоположения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Отклонения в стоимости материальных ценностей не применяется.

Общехозяйственные и управленческие расходы не включаются в стоимость приобретаемых товарно-материальных запасов, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением товарно-материальных запасов.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.

Неотфактурованное сырье, материалы и товары (право собственности на которые перешло к предприятию, но расчетные документы на которые на отчетную дату не получены), поступившие на предприятие, оцениваются по стоимости, указанной в договоре с поставщиком. При отсутствии договора стоимость определяется исходя из цены последнего приобретения этих запасов, а при отсутствии цены последнего приобретения - рыночной цены аналогичных ценностей.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе (виду) запасов путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

### Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;

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

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);

- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;

- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным 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.





# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

### Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) сумма выручки может быть определена;
- 2) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- 3) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- 4) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

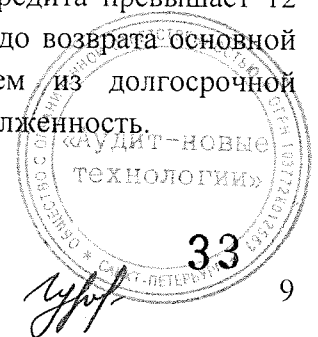
Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

### Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 октября 2008 г. № 117н.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся предприятием из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) и дополнительные расходы по займам. Дополнительными расходами по займам являются суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора), иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Проценты, причитающиеся к оплате кредитору, включаются в состав прочих расходов равномерно, как правило, независимо от условий предоставления кредита. Дополнительные расходы по займам могут включаться равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

### Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

### Резервный капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений 5% чистой прибыли Общества до тех пор, пока его размер не достигнет 5 (Пяти) процентов от размера уставного капитала Общества.

### Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

### Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в 2018 году, существенно не отличалась от учетной политики 2016 года и дополнений в учетную политику за 2017 года.

### Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

Учет налога на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету



## Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

«Учет расчетов по налогу на прибыль организаций ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. №114н.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

При отсутствии постоянных разниц, вычитаемых временных разниц и налогооблагаемых временных разниц, которые влекут за собой возникновение постоянных налоговых обязательств (активов), отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, условный расход по налогу на прибыль будет равен текущему налогу на прибыль.

При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

#### Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества.

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1.

(Приложения к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности) – далее по тексту Приложений.

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

Иное использование раскрыто в таблице 2.4 Приложений.

По состоянию на 31.12.2018 г. на балансе Общества отражены объекты недвижимого имущества не прошедшие государственную регистрацию, в том числе введенные в эксплуатацию 31.01.1998г. остаточной стоимостью 83 246,03 тыс.руб Протяженность газопроводов Общества составляет - 607,62 км из них зарегистрировано – 428,799 км.

Год	Кол-во зарегистрированных газопроводов (шт)	Протяженность зарегистрированных газопроводов (км)
2015	92	52,549
2016	82	47,955
2017	200	29,439
2018	101	19,976

Площадные объекты подлежащие регистрации в кол-ве 116\_ шт. – из них на 31.12.2017 зарегистрировано право на 77 шт.

Обществом на 2019 -2020 запланирована работа по регистрации объектов недвижимого имущества:

Газопроводы – 178,821 км.

Площадные объекты- 39 шт.

Площадные объекты подлежащие регистрации в кол-ве 116\_ шт. – из них на 31.12.2018 зарегистрировано право на 77 шт.

Обществом на 2019 -2020 запланирована работа по регистрации объектов недвижимого имущества:

Газопроводы – 198,90 км.

Площадные объекты- 39 шт.

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 01.01.2010 года.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### Незавершенные капитальные вложения

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Приложений. Информация, о предоплате на строительство и основных средств, приведена по строке 5512 «Авансы выданные» в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности». На забалансовом счете 001 отражены арендуемые земельные участки в сумме 41 837 тыс. рублей и объекты основных средств – 377 тыс. рублей.

### Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Приложений.

### Дебиторская задолженность

В соответствии с нормами ПБУ 10/99 расходы по договорам страхования относятся к расходам по обычным видам деятельности.

В связи с принципами рациональности и осмотрительности, и большими трудозатратами данные в таблице 5.1 пояснения о движении дебиторской задолженности отражены с внутренними оборотами в течении отчетного периода.

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Приложений

Наиболее крупными дебиторами по размеру задолженности, отраженными по строке «Покупатели и заказчики» являются:

- Азовское УМП ЖКХ – 287 тыс. руб.

- ПАО Газпром газораспределения Ростов-на-Дону» - 21 289 тыс. руб.

в т.ч. ошибочно перечисленные денежные средства – 10 000 тыс. руб.;

Данные денежные средства были перечислены платежным поручением № 867 от 27.12.2018г. в размере 10 000 тыс. руб. в рамках договора № 01/09 от 01.01.2009г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Приложений.

### Кредиторская задолженность

Обществом принято решение отражать в бухгалтерском балансе авансы полученные без учета НДС.

В связи с принципами рациональности и осмотрительности, и большими трудозатратами данные в таблице 5.3 пояснения о движении кредиторской задолженности отражены с внутренними оборотами в течении отчетного периода.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Приложений.

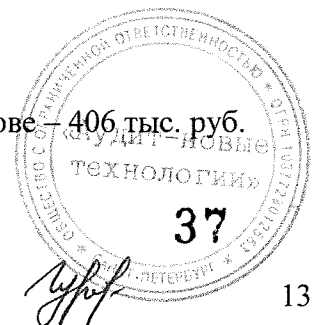
Наиболее крупными кредиторами по размеру задолженности являются:

Поставщики и подрядчики:

- ООО «АНТ-Информ» - 620 тыс. руб.;

- ООО «Техгазмонтаж» - 2 094 тыс. руб.;

- ПАО «Газпром газораспределение в Ростове-на-Дону» филиал в г. Азове – 406 тыс. руб.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Прочие покупатели и заказчики:  
- Новобатайская АФ СПК» – 349 тыс. руб.

### Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе бухгалтерского баланса строки 1252 «Расчетные счета» числятся денежные средства в сумме 476,37 тыс. рублей, собранные денежные средства агенту полностью перечислены.

### Оценочные обязательства

Наличие (величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода), состав и движение (в том числе начисление, использовании, восстановление (списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства)) оценочных обязательств приведено в таблице 7 Приложений.

### Уставный капитал

тыс. руб.						
	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018	
Уставный капитал	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акции	Сумма	Кол-во Акции	Сумма
Итого:	3 247	4 871	3 247	4 871	3 247	4 871

По состоянию на 31.12.2018 г. в обращении находится 3 247 обыкновенных акций Общества номинальной стоимостью 1500 рублей.

### Добавочный капитал

тыс. руб.							
	Остаток на 31.12.2016г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2017г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2018 г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества	140 533	-	815	139 718	-	87	139 631
Итого:	140 533	-	815	139 718	-	87	139 631

Добавочный капитал в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» уменьшен на сумму дооценки объектов основных средств, выбывших в 2017 году и 2018 году.

### Резервный капитал

На 31.12.18 г. резервный капитал сформирован полностью в соответствии с Уставом.

### Заемные средства

В 2016, 2017, 2018 годах заемные средства не предоставлялись.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### Доходы от обычных видов деятельности

	тыс. руб.	
	2017	2018
Выручка, в том числе:	32 578	27 641
выручка от реализации аренды газопроводов	22 418	17 531
выручка от аренды прочего имущества	10 160	10 110
выручка от торговли	-	-
выручка от других видов деятельности	-	-

### Не денежные операции

В течение 2018 г. Общество не осуществляло не денежные операций.

### Зачет взаимных требований:

В течение 2017 и 2018 г. Общество не осуществляло зачетов взаимных требований.

### Расшифровка себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг

	тыс. руб.	
	2018	2017
Себестоимость, в том числе:	23 829	28 244
себестоимость от реализации аренды газопроводов	14 263	17 808
себестоимость от аренды прочего имущества	9 566	10 436
себестоимость от торговли	-	-
себестоимость от других видов деятельности	-	-

### Расшифровка управленческих расходов

	тыс. руб.	
	2018	2017
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	3 928	2 931
1. Материальные расходы	34	103
2. Расходы на оплату труда	1 897	901
3. Страховые взносы	620	272
4. Амортизация	24	294
5. Прочие расходы	1 353	1 361



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### Расшифровка коммерческих расходов

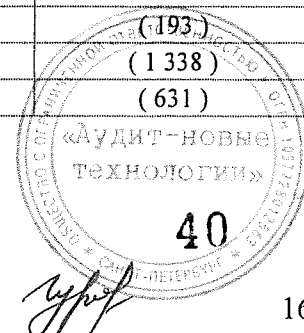
В 2017 и 2018 г. Общество не занималось торговой деятельностью коммерческие расходы не формировались.

### Расшифровка прочих доходов

	2018	2017
Прочие доходы, в том числе::	2 373	2 021
1. Доходы от списания кредиторской задолженности	156	58
2. Доходы в виде госпошлины, штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договоров, а также сумм полученных в возмещение убытков	1 213	24
3. Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-
4. Доходы от выбытия ОС	-	-
5. Резерв по сомнительным долгам	-	56
6. Доходы от реализации товаров и услуг	-	1 346
7. Прочие доходы	1 004	537
8. в т.ч. компенсация убытков, связанных с переносом сетей газораспределения в ввиду строительства автомобильной дороги общего пользования регионального значения	-	-

### Расшифровка прочих расходов

	2018	2017
Прочие расходы, в том числе:	( 1 306 )	( 2 659 )
1. Расходы, связанные с оплатой услуг банка	( 40 )	( 21 )
2. Резерв по сомнительным долгам	( - )	( - )
3. Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	( - )	( 5 )
4. Расходы в виде госпошлины, штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договоров, а также сумм полученных в возмещение убытков	( 109 )	( 64 )
5. Списание основных средств	( 212 )	( 255 )
6. Расходы на выплаты социального характера	( 50 )	( 42 )
7. Страховые взносы с материальной помощи	( 29 )	( 11 )
8. Расходы на выплату членам и секретарю Совета Директоров, Ревизионной комиссии	( 50 )	( 99 )
9. Услуги сторонних организаций	( 211 )	( 193 )
10. Расходы, связанные с реализацией товаров и услуг	( - )	( 1 338 )
11. Прочие расходы	( 605 )	( 631 )





## Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Затраты на производство и реализацию продукции приведены в Таблице 6 табличной части Пояснений бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Расшифровка прочих поступлений и прочих платежей Отчета о движении денежных средств

#### Расшифровка прочих поступлений

	2018	2017
Прочие поступления, в т.ч.:	2 731	1 779
1. Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете	170	645
2. Текущие поступления	1 348	1 134
3. Госпошлина	1 213	-

#### Расшифровка прочих платежей

	2018	2017
Прочие платежи в т.ч.:	15 986	6 476
1. ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»	10 000	-
- ошибочно перечисленные денежные средства	10 000	-
2. Госпошлина по регистрации недвижимости	2 861	4 400
3. Оплата, уплаченная в соответствии с договором цессии	30	101
4. Оплата, уплаченная в соответствии с договором медицинского страхования	-	-
5. Дивиденды	71	113
6. Перечисление членских и профсоюзных взносов	-	-
7. Текущие платежи	3 024	1 862

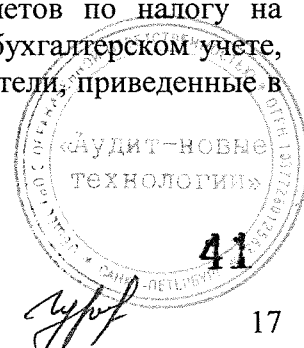
#### Обеспечения обязательств полученные и выданные.

В 2016, 2017, 2018 годах обеспечения обязательств, полученные и выданные отсутствуют.

### 3. Налоги

#### Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2018 г. следующие показатели, приведенные в таблице.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### Расчеты по налогу на прибыль

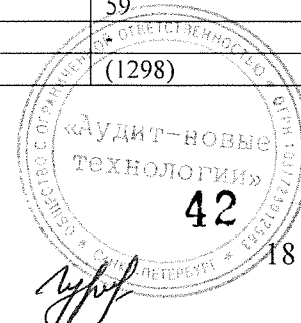
тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	1121	1409
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	224	282
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	982	676
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	4912	3379
4.1		амортизация	-	-
4.2		материальная помощь	-	-
4.3		прочие	4912	-
5		Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(151)	-
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(756)	-
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	101	(19)
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	503	(95)
8.1		оценочные обязательства и резервы	446	154
8.2		прочие	57	(249)
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)	(18)	(13)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(88)	(66)
10.1		материалы	-	-
10.2		основные средства	(88)	(66)
10.3		прочие	-	-
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	5692	4627
12		Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	1138	926

### Информация о начисленных и уплаченных налогах

тыс.руб.

Наименование налога	На 01.01.2018	2018 г.		На 31.12.2018
	(Дебетовое сальдо в скобках)	Начислено	Уплачено	(Дебетовое сальдо в скобках)
НДС	(657)	5606	5699	(750)
Налог на прибыль	(488)	1138	874	(224)
Налог на имущество	879	3791	3761	909
НДФЛ	(1748)	692	236	(1292)
Транспортный налог	31	139	170	
Прочие	2	7	9	
Итого	(1981)	11373	10749	(1357)
Внебюджетные фонды	(189)	712	464	59
Пени	-	-	-	
Всего	(2170)	12085	11213	(1298)



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

	тыс. руб.	
	2018	2017
Чистая прибыль(убыток) (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года)	66	452
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	3 247	3 247
<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

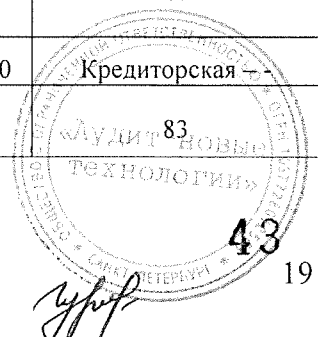
Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

### 4. Операции со связанными сторонами

Перечень связанных сторон:

- ПАО «Газпром газораспределение»;
- ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»;
- ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»;
- Департамент имущественных отношений, потребительского рынка и малого бизнеса администрации города Азова;
- Связанные стороны основного управленческого персонала организации.

	тыс.руб.	
Осуществленные операции со связанными сторонами	2018 г.	2017 г.
<b>Связанные стороны основного хозяйственного общества</b>		
<b>1. ПАО «Газпром газораспределение» (владеет 34% доли уставного капитала Общества)</b>		
1.1. Агентские услуги (форма расчетов денежная, предоплата 50%, окончательный расчет в течение 3 банковских дней с момента подписания акта сдачи услуг)	-	-
- задолженность на конец отчетного периода	-	-
1.2. Информационные услуги (форма расчетов денежная, оплата в течение 10 дней после даты подписания акта сдачи услуг)	41	41
- задолженность на конец отчетного периода	Кредиторская – 10	Кредиторская – -
1.3. Консультационные услуги (форма расчетов денежная, оплата до 5 числа следующего за отчетным)	83	83



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Осуществленные операции со связанными сторонами	2018 г.	2017 г.
- задолженность Общества на конец отчетного периода по консультационным услугам	Кредиторская – 21	Кредиторская – 7
1.4. Поставка ТМЦ (форма расчетов денежная, оплата в течение 30 дней с момента поставки товара)	-	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным ТМЦ	-	-
<b>2. ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» (владеет 17% доли уставного капитала Общества) является управляющей компанией Общества</b>		
2.1. Услуги по агентскому договору (форма расчета: взаимозачет, производится ежемесячно)	-	-
- задолженность на конец отчетного периода	Кредиторская – -	Дебиторская – -
2.2. Сдача в аренду газопроводов (форма расчета взаимозачет, остаток перечисляется не позднее 10 числа следующего за отчетным месяцем)	21 189	26 453
- задолженность на конец отчетного периода	Дебиторская- 10 305	Дебиторская – 1 814
2.3. Услуги по договору поручения (форма расчета денежная, оплата не позднее 20 числа следующего за отчетным месяцем)	-	-
- задолженность на конец отчетного периода	Дебиторская – -	Дебиторская – -
2.4. Услуги управляющей организации (форма расчета денежная, оплата в течение 3 дней после даты подписания акта сдачи услуг)	214	214
- задолженность Общества на конец отчетного периода по услугам	Дебиторская - 9 982	Кредиторская - 18
В т. ч. ошибочно перечисленные денежные средства	10 000	-
2.5. Транспортировка природного газа (форма расчета денежная, оплата не позднее 10 числа следующего за отчетным месяцем)	-	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода	Кредиторская – -	Кредиторская – -
2.6. Техническая эксплуатация газопроводов (форма расчета денежная, оплата в течение 10 дней после даты подписания акта сдачи услуг)	-	-
- задолженность на конец отчетного периода	Дебиторская - -	Дебиторская - -
<b>3 ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону» (Общество относится к той же группе)</b>		
3.1 Газ на собственные нужды	-	-
- задолженность на конец отчетного периода	Дебиторская - -	Дебиторская - -
<b>5. Департамент имущественных отношений, потребительского рынка и малого бизнеса администрации города Азова</b>		
- задолженность по аренде земельных участков	Дебиторская - -	Дебиторская - -
<b>4.Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую</b>		



## Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Осуществленные операции со связанными сторонами	2018 г.	2017 г.
отчетность		
4.1. Начислены краткосрочные вознаграждения (исполнительный директор, главный бухгалтер, заместитель исполнительного директора – Главный инженер, заместитель исполнительного директора по экономике и финансам, заместитель исполнительного директора по капитальному строительству)	1 231	433
4.2 Начислены долгосрочные вознаграждения:	-	-

#### 6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

#### 7. Список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам согласно выписки из реестра акционеров на 31.12.2018 г.

Группа акционеров	Количество ценных бумаг, шт.	% от количества голосующих акций
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ»	1 107	34,093009
ДЕПАРТАМЕНТ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ, ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО РЫНКА И МАЛОГО БИЗНЕСА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА АЗОВА	487	14,998460
ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СИНАПТИКА2	5	0,153988
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ РОСТОВ-НА-ДОНУ»	552	17,000308
ФИЗИЧЕСКИЕ ЛИЦА	1 096	33,754235
ИТОГО:	3 247	100

#### 8. Информация по прекращаемой деятельности

В 2018 году сокращение видов деятельности не было и не планируется.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### 9. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

Корректировка вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы не производилась.

### 10. Информация о бенефициарных владельцах

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

Акционерами АО «Азовмежрайгаз» являются владельцы, имеющие более 20% акций:

- АО «Газпром газораспределение». (доля 34,09%);
- Физические лица (доля 33,75%).

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,905%);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля – 0,095%).

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

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

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

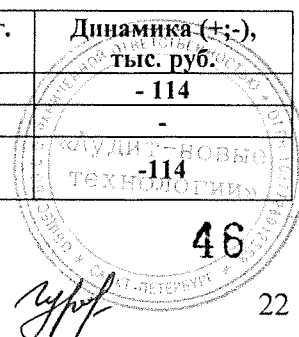
ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, путем размещения на сайте [www.gazprom.ru](http://www.gazprom.ru) ежеквартальных отчетов.

### 11. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и активы на 31.12.2018 года у Общества отсутствуют.

### 12. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 31.12.2017 г. тыс. руб.	Сумма на 31.12.2018 г. тыс. руб.	Динамика (+;-), тыс. руб.
Чистые активы	207 756	207 642	- 114
Уставный капитал	4 871	4 871	-
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	202 885	202 771	-114



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

### 13. Прочие пояснения

#### 13.1 Управление рисками

##### Основные классы контрагентов и связанные с этим концентрации рисков

В течение отчетного периода выручка по одному покупателю управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» составила 63 % от общего объема продаж, что позволяет руководству считать возможные негативные последствия в случае потери ключевого покупателя значительными.

##### Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют

Финансовое состояние Общества, его ликвидность и источники финансирования существенно не зависят от изменений валютного курса, поскольку все операции по основной деятельности Общества ведутся в рублях.

##### Риски, связанные с ростом потребительских цен (инфляция)

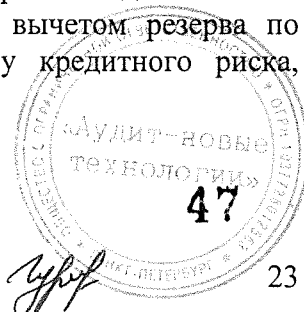
Высокий уровень инфляции может стать причиной уменьшения реальной стоимости дебиторской задолженности Общества при существенной отсрочке или задержке платежа. Также рост инфляции может стать причиной увеличения себестоимости товаров, работ, услуг из-за индексации тарифов на топливо, покупную электроэнергию, заработной платы и, в конечном итоге, может негативным образом повлиять на финансовое положение Общества. Инфляция в 2018 году составила 4,2%, 2017 году составила 4,0 %, в 2016 году 5,4 %. Критическим уровнем, по мнению Общества, является уровень инфляции в 25-30%. Таким образом, данный риск в настоящее время не существует для Общества.

##### Кредитные риски

Кредитный риск представляет собой риск невыплаты контрагентами полной суммы задолженности перед Обществом при наступлении срока её погашения.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, не погашенной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и договорным обязательствам.

Кредитный риск по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности систематически оценивается и учитывается при начислении резерва по сомнительным долгам (Пояснение №5.1). Суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляют собой максимальную величину кредитного риска, связанного с дебиторской задолженностью.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Несмотря на то, что поступление денежных средств подвержено влиянию различных экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв по сомнительным долгам, отсутствует.

### Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющуюся на отчетную дату кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Разумное управление риском ликвидности предполагает поддержание достаточного уровня денежных средств и их эквивалентов. Руководство Общества придерживается сбалансированной модели финансирования оборотного капитала за счет использования краткосрочных источников.

Руководство Общества стремится поддерживать гибкость в финансировании производственно-хозяйственной деятельности посредством мониторинга денежной позиции (бюджетирования).

### 13.2 Налоговое законодательство

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2018 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, законодательством, является высокой.

И.о. исполнительного  
директора



Мельников Г.В.

Доверенность №08-08/05 от 22.11.2018 г.  
« 28 » января 2019 г.

