

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерное общество «Газпром газораспределение Тула»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Газпром газораспределение Тула» (далее - АО «Газпром газораспределение Тула») (ОГРН 1027100507180, 300012, Россия, г.Тула, ул.М.Тореза, д.5 А), состоящей из:

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

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Тула» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

АО «Газпром газораспределение Тула» были заключены договоры купли продажи имущества № УПРЗ-030/18 от 13.11.2018 г., № УПРЗ-025/18 от 02.11.2018 г. с заинтересованной стороной на общую сумму 2 576 609 тыс. руб., в том числе НДС.

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

Руководство АО «Газпром газораспределение Тула» 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 «Газпром газораспределение Тула» 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 «Газпром газораспределение Тула», 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 «Газпром газораспределение Тула».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой

высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искращения 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 «Газпром газораспределение Тула»;

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

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 «Газпром газораспределение Тула» 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 «Газпром газораспределение Тула» 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 «Газпром газораспределение Тула», 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

«03» апреля 2019 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

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

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

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2018 г.

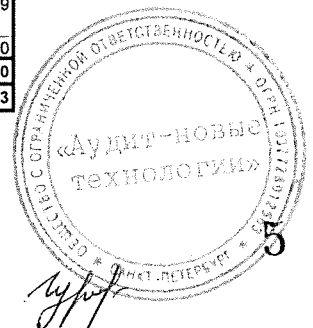
Организация **АО "Газпром газораспределение Тула"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности **Транспортировка и подача газа потребителям**
Тульской области
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / смешанная
Единица измерения **тыс руб**
Местонахождение (адрес) **г.Тула, ул.Мориса Тореза, д. 5-а**

Форма №1 по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ	
0710001	
03257126	
7107029245	
35.22.11	
12267	42
384	

Дата утверждения
Дата отправки / принятия

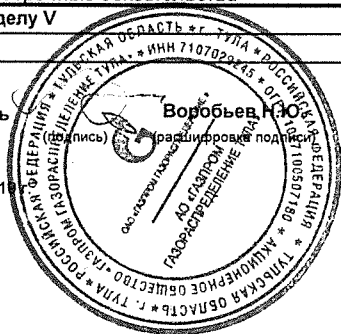
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	4 181	3 659	3 173
	в том числе:				
5100	объекты нематериальных активов	11101	3 705	3 167	2 335
5101-5102	права на результаты интеллектуальной деятельности	111011	3 705	3 167	2 335
5180	незавершенные капитальные вложения	11102	476	492	838
5181-5182	незавершенное приобретение нематериальных активов	111021	476	492	838
	Основные средства	1150	5 028 135	2 454 937	2 089 755
	в том числе:				
5200	объекты основных средств	11501	4 952 214	2 369 017	2 035 701
5206	земельные участки и объекты природопользования	115011	5 453	5 453	6 251
5202	здания	115012	283 020	296 242	271 152
5201	сооружения и передаточные устройства	115013	4 233 189	1 705 510	1 434 735
5203	машины и оборудование	115014	365 542	310 584	281 062
5204	транспортные средства	115015	63 456	49 962	40 855
5205, 5207, 5208	прочие	115016	1 554	1 266	1 646
5240	незавершенные капитальные вложения	11502	75 921	85 920	54 054
5241-5242	незавершенные строительные работы	115021	74 941	83 091	48 859
	оборудование к установке	115022	980	2 829	5 195
5301	Финансовые вложения	1170	38	38	38
	в том числе:				
5302	в уставные капиталы дочерних обществ	11601	10	10	10
5302	в уставные капиталы прочих организаций	11602	28	28	28
	Отложенные налоговые активы	1180	38 707	31 656	28 249
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 923	9 136	12 598
	в том числе:				
	права пользования результатами интеллектуальной деятельности ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	11901	7 923	9 136	12 598
	Итого по разделу I	1100	5 078 984	2 499 426	2 133 813
	II. Оборотные активы				
5400	Запасы	1210	144 059	127 889	192 477
	в том числе:				
5401	материалы	12101	136 644	119 241	187 922
5402	готовая продукция и товары	12102	7 415	8 646	3 972
5404	товары отгруженные	12103	-	-	376
5405	расходы в незавершенном производстве	12104	-	2	-
5406	прочие	12105	-	-	207
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	20	3	17
	Дебиторская задолженность	1230	808 535	466 130	384 755
	в том числе:				
5501	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	939	7 464	12 112
5504	прочая	123011	939	7 464	12 112
5510	ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев	12302	807 596	458 666	372 643
5511	покупатели и заказчики	123021	434 329	382 380	344 168
5512	авансы выданные	123022	4 700	5 585	6 878
5514	выполненные этапы по незавершенным работам	123023	2 469	4 379	-
5513	прочая	123024	366 098	66 322	21 597
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	215 866	262 599	-
	в том числе:				
5306	займы предоставленные на срок менее 12 месяцев	12401	215 866	262 599	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	44 892	3 770	271 412
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	43 494	2 070	269 723
	на специальных счетах	12502	386	571	254
	в кассе	12503	331	279	209
	прочие	12504	681	850	1 226
	Прочие оборотные активы	1260	5 004	4 153	3 739
	в том числе:				
	права пользования результатами интеллектуальной деятельности ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев	12601	2 856	2 178	1 729
	прочие	12602	2 148	1 975	2 010
	Итого по разделу II	1200	1 218 376	864 544	852 400
	БАЛАНС	1600	6 297 360	3 363 970	2 986 213



Пояснения	ПАССИВ	Код	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	2	3	4	5	6
	III. Капитал и резервы				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	159	159	159
	Переоценка внеоборотных активов	1340	321 505	321 827	321 954
	в том числе:				
	основных средств	13401	321 505	321 827	321 954
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	796 184	778 072	708 267
	в том числе:				
	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	13501	796 184	778 072	708 267
	Резервный капитал	1360	8	8	8
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 560 512	1 487 218	1 185 436
	в том числе:				
	отчетного периода	13701	104 493	-	-
	в части платы за технологическое присоединение	137011	60734	-	-
	в части прибыли по перекладке газопроводов	137012	777	-	-
	в части прочей	137013	42 982	-	-
	прошлых лет	13702	1 456 019	1 487 218	1 185 436
	в части платы за технологическое присоединение	137021	579 157	570 034	375 212
	в прочей части	137022	876 862	917 184	810 224
	Итого по разделу III	1300	2 678 368	2 587 284	2 215 824
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Отложенные налоговые обязательства	1420	83 907	63 381	49 665
	Прочие обязательства	1450	61 700	10 066	3 695
	в том числе:				
	целевое финансирование по спецнадбавки	14501	61 700	10 066	3 695
	Итого по разделу IV	1400	145 607	73 447	53 360
	V. Краткосрочные обязательства				
5560	Кредиторская задолженность	1520	3 264 848	518 199	537 585
	в том числе:				
5561	поставщики и подрядчики	15201	2 859 750	86 875	108 703
5562	авансы полученные	15202	255 179	197 077	271 027
5563	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15203	54 355	132 242	151 441
5564	задолженность по страховым взносам	15204	32 265	33 641	-
5565	задолженность перед персоналом	15205	51 829	53 997	-
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15206	1 842	1 428	905
5566	прочая	15207	9 628	12 939	5 509
	Доходы будущих периодов	1530	79 369	82 982	87 475
	в том числе:				
	безвозмездные поступления	15301	79 369	82 982	87 475
5700	Оценочные обязательства	1540	129 168	102 058	91 969
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 473 385	703 239	717 029
	БАЛАНС	1700	6 297 360	3 363 970	2 986 213

Руководитель

11 марта 2019



Главный бухгалтер

(подпись)

Лыженков А.В.

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация **Акционерное общество "Газпром газораспределение Тула"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности **Транспортировка и подача газа потребителям Тул.обл**
Организационно-правовая форма **Акционерное общество/смешанная** форма собственности
Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма №2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2018	12	31
03257126		
7107029245		
35.22.11		
12267	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
5.1	Выручка, всего:	2110	3 197 652	2 793 439
	в т.ч. - транспортировка сетевого газа	21101	1 688 726	1 610 019
	в т.ч. - выручка от спецнадбавки к тарифу	211011	98 587	95 227
	- реализация сжиженного газа	21102	-	10 011
	- реализация прочих работ и услуг, всего	21103	1 508 926	1 173 409
	в т.ч. - техническое обслуживание и ремонт сетей	211031	190 627	173 440
	- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	211032	436 677	396 485
	- выполнение строительно-монтажных работ	211033	713 152	297 335
	- технологическое присоединение	211034	84 799	244 059
	- прочие	211035	83 671	62 090
5.3	Себестоимость продаж, всего:	2120	(2490309)	(1937993)
	в т.ч. - транспортировка сетевого газа	21201	(1519287)	(1356860)
	- реализация сжиженного газа	21202	-	(4971)
	- реализация прочих работ и услуг, всего	21203	(971022)	(576162)
	в т.ч. - техническое обслуживание и ремонт сетей	212031	(67998)	(60467)
	- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	212032	(271471)	(234498)
	- выполнение строительно-монтажных работ	212033	(574345)	(245843)
	- технологическое присоединение	212034	(601)	(478)
	- прочие	212035	(56607)	(34876)
	Валовая прибыль	2100	707 343	855 446
	в т.ч. - транспортировка сетевого газа	21001	169 439	253 159
	- реализация сжиженного газа	21002	-	5 040
	- реализация прочих работ и услуг, всего	21003	537 904	597 247
	в т.ч. - техническое обслуживание и ремонт сетей	210031	122 629	112 973
	- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	210032	165 206	161 987
	- выполнение строительно-монтажных работ	210033	138 807	51 492
	- технологическое присоединение	210034	84 198	243 581
	- прочие	210035	27 064	27 214
5.4	Коммерческие расходы	2210	(16545)	(22926)
	в т.ч. - реализация сжиженного газа	22101	-	(20575)
	- торговля	22102	(16545)	(2351)
5.4	Управленческие расходы	2220	(430774)	(413525)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	260 024	418 995
	Доходы от участия в других организациях	2310	9 659	20 998
	Проценты к получению	2320	19 104	22 913
	Проценты к уплате	2330	-	-
5.5	Прочие доходы	2340	53 917	221 678
	в т.ч. - компенсация убытков по перекладке газопровода	23401	971	96 191
	- доходы от выбытия ОС	23402	4 444	29 322
	- компенсация выпадающих доходов из бюджета	23403	11 834	18 703
	- доходы от операций по переуступке долга	23404	439	46 027
	- прибыль прошлых лет	23404	5 389	1 848
	- доходы, связанные с безвозмездным получением активов	23405	4 532	5 759
	- сумма восстановленных резервов	23406	19 557	12 861
	- прочие	23407	6 751	10 967
5.6	Прочие расходы	2350	(96551)	(137184)
	в т.ч. - выплаты социального характера	23501	(21524)	(20561)
	- расходы по выбытию ОС	23502	(3228)	(18142)
	- отчисления с выплат социального характера	23503	(5402)	(5118)
	- услуги кредитных организаций	23504	(10405)	(8274)
	- создание резервов	23505	(38748)	(21563)
	- расходы по операциям по переуступке долга	23506	(439)	(46027)
	- прочие	23507	(16805)	(17499)
	Прибыль (убыток) до налогообложения, всего	2300	246 153	547 400
	в т.ч. - по технологическому присоединению	2301	75917	243 527
	- по спецнадбавки к тарифу	2302	98587	95 227
	- по перекладке г/пр	2303	971	96 191
	Текущий налог на прибыль	2410	(46316)	(107306)
	в т.ч. - постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	10560	8135
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(20527)	(13716)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	7052	3407
	Прочие	2460	(81869)	(76723)
	в т.ч. - целевое финансирование (спецнадбавка к тарифу)	24601	(78870)	(76176)
	- налоговые штрафные санкции и пени	24602	(2999)	(547)
	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	104 493	353 062
	в т.ч. - прибыль по технологическому присоединению	24001	60 734	194 822
	- прибыль по перекладке газопровода	24002	777	76 953

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	104 493	353 062
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Воробьев Н.Ю.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Лыженков А.В.
(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за 20 18 г.

Коды			
0710003			
31	12	2018	
03257126			
7107029245			
35.22.11			
12267		42	
384			

Форма по ОК/Д

Дата (число, месяц, год)

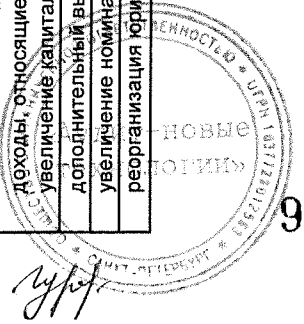
Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Тула" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности Транспортировка и подача газа потребителям Тульской области по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество / смешанная по ОКФС/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

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 20 16 г. ¹	3100	159	(-)	1 030 221	8	1 185 436	2 215 824
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	69 805	-	353 062	422 867
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	353 062	353 062
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	69 805	x		69 805
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.¹	Изменения капитала за 20 17 г.²		На 31 декабря 20 17 г.²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2 219 519	429 111	(51280)	2 597 350
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(3695)	(6371)	-	(10066)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
иное	3430	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 215 824	422 740	(51280)	2 587 284
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 897 398	429 238	(51280)	2 275 356
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(711962)	(76176)	-	(788138)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
иное	3431	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 185 436	353 062	(51280)	1 487 218
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	321 954	(127)	-	321 827
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	708 267	69 805	-	778 072
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
иное	3432	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 030 221	69 678	-	1 099 899
резервный капитал					
до корректировок	3403	8	-	-	8
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
иное	3433	-	-	-	-
после корректировок	3503	8	-	-	8
Уставный капитал					
до корректировок	3404	159	-	-	159
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
иное	3434	-	-	-	-
после корректировок	3504	159	-	-	159

10

Итого

10


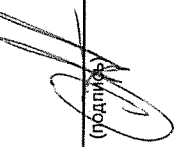
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(51 407)	(51 407)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(- -)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(- -)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(51 407)	(51 407)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(127)	-	127	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ²	3200	159	(-)	1 099 899	8	1 487 218	2 587 284
За 20 18 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	18 112	-	113 616	131 728
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	104 493	104 493
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	18 112	x	9 123	27 235
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(40 644)	(40 644)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(- -)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(40 644)	(40 644)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(322)	-	322	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	159	(-)	1 117 689	8	1 560 512	2 678 368

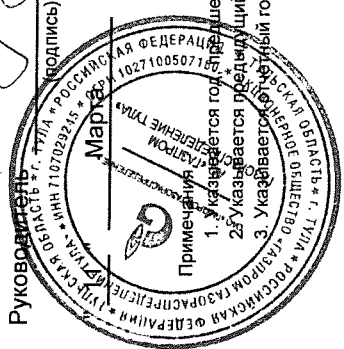
11

УТВЕРЖДЕНО
Директор ООО «СВЕТЛОТОВАР»
Иванов И.И.
2018 г.

2. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	2 757 737	2 670 266	2 303 299

Руководитель  Воробьев Н.Ю. 20 19 г.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер  Лыженков А.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.

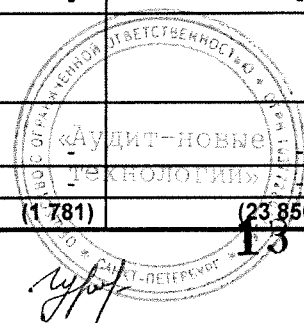
Акционерное общество
Организация **"Газпром газораспределение Тула"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности **Транспортировка и подача газа потребителям Тул.обл**
Организационно - правовая форма **форма собственности**
Акционерное общество/смешанная
Единица измерения

Форма №4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ /ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ	
0710004	
2018.12.31	
03257126	
7107029245	
35.22.11	
12267	42
383	

тыс руб

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	1	2	3	4
	Денежные потоки по текущей деятельности			
4.6.1	Поступления - всего	4110	3 306 087	2 823 769
	- от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	3 042 419	2 705 684
	- от продажи иного имущества	4112	149	141
4.6.2	- авансы полученные от покупателей, заказчиков	4113	158 484	57 345
	- бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4114	11 834	18 703
	- проценты по краткосрочным финансовым вложениям	4115	19 104	20 172
	- прочие поступления	4116	74 097	21 724
4.6.6	в т.ч косвенные налоги	41171	-	-
	Платежи - всего	4120	(3 223 035)	(3 016 740)
4.6.3	- поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1324205)	(966007)
	- в связи с оплатой труда работников	4122	(1720234)	(1472743)
	- налог на прибыль организации	4123	(75941)	(108894)
	- на выдачу авансов	4124	(4039)	(47922)
	- предоставление займа	4125		(262599)
	- прочие платежи	4126	(97811)	(92129)
	- косвенные налоги (НДС)	4127	(805)	(66446)
	Сальдо денежных потоков от текущей деятельности	4100	83 052	(192 971)
	Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
	Поступление - всего	4210	61 545	24 785
4.6.4	- от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 299	715
	- от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	4212	854	3 075
	- от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	46 733	
	- дивидендов	4214	9 659	20 995
	- прочие	4215	-	-
	Платежи - всего	4220	(63 326)	(48 641)
4.6.5	- в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(63326)	(48641)
	- в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	- в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
	- процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
	- прочие платежи	4225		
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 781)	(23 856)



1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	-	-
- получение кредитов и займов	4311	-	-
- денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
- от выпуска акций, увеличение долей участия	4313	-	-
- от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
- поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	4315	-	-
- прочие поступления	4316	-	-
Платежи - всего	4320	(40149)	(50815)
- собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
- на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственника (участников)	4322	(40149)	(50815)
- в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
- прочие платежи	4324	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(40 149)	(50 815)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	41 122	(267 642)
Остаток денежных средств на начало отчетного года	4450	3 770	271 412
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	4500	44 892	3 770
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Воробьев Н.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Лыженков А.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2019 г.



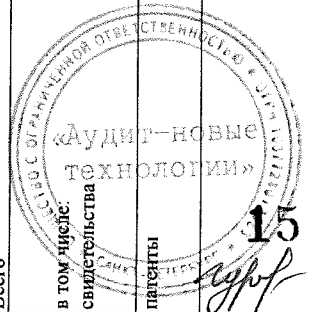
Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
АО "Газпром газораспределение Тула" на 31 декабря 2018 г. Местонахождение (адрес) г. Тула, ул. Мориса Тореза, дом 5А
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	5 106	(1 939)	1 009	-	-	(471)	-	-	6 115	(2 410)
	5110	за 2017 г.	3 880	(1 545)	1226	-	-	(394)	-	-	5 106	(1 939)
в том числе: свидетельства	5101	за 2018 г.	2 170	(1 026)	359	-	-	(233)	-	-	2 529	(1 259)
	5111	за 2017 г.	1 931	(829)	239	-	-	(197)	-	-	2 170	(1 026)
патенты	5102	за 2018 г.	2 936	(913)	650	-	-	(238)	-	-	3 586	(1 151)
	5112	за 2017 г.	1 949	(716)	987	-	-	(197)	-	-	2 936	(913)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	6 115	5 106	3 880
в том числе: свидетельства	5121	2 529	2 170	1 931
патенты	5122	3 586	2 936	1 949



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	492	993	-	(1 009)	476
	5190	за 2017 г.	838	881	-	(1 227)	492
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	359	-	(359)	-
	5191	за 2017 г.	-	240	-	(240)	-
патенты	5182	за 2018 г.	492	634	-	(650)	476
	5192	за 2017 г.	838	641	-	(987)	492



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	3 801 470	(1 432 453)	2 741 839	(17 541)	14 707	(155 808)	-	6 525 768	(1 573 554)
	5210	за 2017 г.	3 336 907	(1 301 206)	519 324	(54 761)	36 651	(167 898)	-	3 801 470	(1 432 453)
сооружения	5201	за 2018 г.	2 453 092	(747 582)	2 595 801	(1 895)	1 369	(67 596)	-	5 046 998	(813 809)
	5211	за 2017 г.	2 130 537	(697 155)	338 802	(16 247)	7 561	(57 988)	-	2 453 092	(747 582)
здания	5202	за 2018 г.	405 123	(108 881)	2 526	(3 239)	996	(13 505)	-	404 410	(121 390)
	5212	за 2017 г.	379 047	(106 710)	36 627	(10 551)	8 934	(11 105)	-	405 123	(108 881)
машины и оборудование	5203	за 2018 г.	703 211	(392 627)	94 406	(3 413)	3 360	(39 395)	-	794 204	(428 662)
	5213	за 2017 г.	621 763	(340 533)	96 070	(14 622)	9 156	(61 250)	-	703 211	(392 627)
транспортные средства	5204	за 2018 г.	226 202	(176 240)	48 283	(8 881)	8 869	(34 777)	-	265 604	(202 148)
	5214	за 2017 г.	191 093	(150 238)	47 579	(12 470)	10 927	(36 929)	-	226 202	(176 240)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2018 г.	8 235	(6 969)	823	(113)	113	(535)	-	8 945	(7 391)
	5215	за 2017 г.	8 062	(6 420)	246	(73)	73	(622)	-	8 235	(6 969)
земельные участки	5206	за 2018 г.	5 453	-	-	-	-	-	-	5 453	-
	5216	за 2017 г.	6 251	-	-	(798)	-	-	-	5 453	-
другие виды основных средств	5207	за 2018 г.	30	(30)	-	-	-	-	-	30	(30)
	5217	за 2017 г.	30	(29)	-	-	-	(1)	-	30	(30)
многолетние насаждения	5208	за 2018 г.	124	(124)	-	-	-	-	-	124	(124)
	5218	за 2017 г.	124	(121)	-	-	-	(3)	-	124	(124)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и в том числе:	5240	за 2018 г.	85 920	2 715 299	(2 515)	(2 722 783)	75 921
	5250	за 2017 г.	54 054	506 607	(3 476)	(471 265)	85 920
незавершенное строительство	5241	за 2018 г.	83 091	2 715 299	(666)	(2 722 783)	74 941
	5251	за 2017 г.	48 859	506 607	(1 110)	(471 265)	83 091
оборудование к установке	5242	за 2018 г.	2 829	0	(1 849)	0	980
	5252	за 2017 г.	5 195	0	(2 366)	0	2 829

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	5260	83 670	188 538
в том числе:			
газопроводы	5261	41 042	71 607
здания	5262	2 526	35 686
сооружения	5263	0	37 775
прочие	5264	40 102	43 470
Уменьшение стоимости объектов основных	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



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	2 322	2 419	3 490
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	933 765	3 128 959	2 784 079
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	160 708	268 263	74 836
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление 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.	38	-	-	-	-	-	-	38	-
	5311	за 2017 г.	38	-	-	-	-	-	-	38	-
в том числе: инвестиции в другие	5302	за 2018 г.	38	-	-	-	-	-	-	38	-
	5312	за 2017 г.	38	-	-	0	-	-	-	38	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	262 599	-	215 866	(262 599)	-	-	-	215 866	-
	5315	за 2017 г.	0	-	262 599	-	-	-	-	262 599	-
в том числе: займы	5306	за 2018 г.	262 599	-	215 866	(262 599)	-	-	-	215 866	-
	5316	за 2017 г.	0	-	262 599	-	-	-	-	262 599	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	262 637	-	215 866	(262 599)	-	-	-	215 904	-
	5310	за 2017 г.	38	-	262 599	-	-	-	-	262 637	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	оборачиваемость				
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	128 684	(795)	2 553 350	(2 537 642)	749	(287)	X	144 392	(333)	
	5420	за 2017 г.	193 173	(696)	1 925 086	(1 989 575)	400	(499)	X	128 684	(795)	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	120 036	(795)	461 727	(31 148)	749	(287)		(413 638)	136 977	(333)
	5421	за 2017 г.	188 618	(696)	237 194	(32 832)	400	(499)		(272 944)	120 036	(795)
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	3 687	(5 540)	-	-	-	1 853	-	-
	5422	за 2017 г.	-	-	3 224	(4 922)	-	-	-	1 698	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	8 646	-	12 486	(13 853)	-	-	-	136	7 415	-
	5423	за 2017 г.	3 972	-	11 436	(5 664)	-	-	-	(1 098)	8 646	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	376	-	-	(879)	-	-	-	503	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	2	-	2 059 037	(2 470 556)	-	-	-	411 517	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	1 653 943	(1 922 352)	-	-	-	268 411	2	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	16 413	(16 545)	-	-	-	132	-	-
	5426	за 2017 г.	207	-	19 289	(22 926)	-	-	-	3 430	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета,	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2018 г.	7 464	-	1 330	-	-	-	-	-	(7 855)	939	-
	5521	за 2017 г.	12 112	-	4 069	-	-	-	-	-	(8 717)	7 464	-
	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018 г.	7 464	-	1 330	-	-	-	-	-	(7 855)	939	-
	5524	за 2017 г.	12 112	-	4 069	-	-	-	-	-	(8 717)	7 464	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2018 г.	490 457	(31 790)	768 796	(28 953)	(410 021)	(100)	11 352	7 855	856 987	(49 391)	
	5530	за 2017 г.	396 797	(24 155)	446 238	(12 128)	(361 295)	(1)	4 493	8 717	490 456	(31 790)	
Прочая	5511	за 2018 г.	411 874	(29 494)	413 809	(16 717)	(353 822)	(85)	8 764	-	471 776	(37 447)	
	5531	за 2017 г.	367 415	(23 248)	387 736	(10 655)	(343 277)	-	4 409	-	411 874	(29 494)	
	5512	за 2018 г.	6 736	(1 151)	4 859	(26)	(6 047)	-	329	-	5 548	(848)	
	5532	за 2017 г.	7 777	(900)	4 872	(328)	(5 913)	-	77	-	6 736	(1 151)	
	5513	за 2018 г.	67 468	(1 145)	347 659	(12 210)	(45 773)	(15)	2 259	7 855	377 194	(11 096)	
	5533	за 2017 г.	21 605	(7)	49 251	(1 145)	(12 105)	(1)	7	8 717	67 468	(1 145)	
	5514	за 2018 г.	4379	-	2 469	-	(4 379)	-	-	-	2 469	-	
	5534	за 2017 г.	-	-	4 379	-	-	-	-	-	4 379	-	
	5500	за 2018 г.	497 921	(31 790)	770 126	(28 953)	(410 021)	(100)	11 352	-	857 926	(49 391)	
	5520	за 2017 г.	408 909	(24 155)	450 307	(12 128)	(361 295)	(1)	4 493	-	497 920	(31 790)	

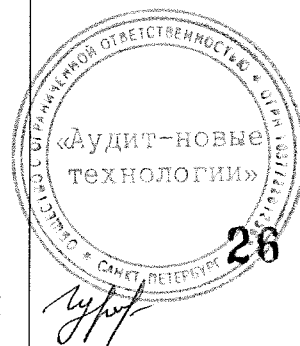


5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	50 181	790	35 430	3 640	25 743	1 588
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	38 451	683	31 232	1 738	24 040	792
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей),	5542	638	10	2 271	1 120	1 696	796
прочая	5543	11 092	97	1 927	782	7	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поступление				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	518 199	3 207 860	-	(460 143)	(1 068)	-	-	3 264 848
	5580	за 2017 г.	537 585	442 693	-	(456 677)	(5 402)	-	-	518 199
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	86 875	2 873 002	-	(100 084)	(43)	-	-	2 859 750
	5581	за 2017 г.	108 703	86 527	-	(108 333)	(22)	-	-	86 875
авансы полученные	5562	за 2018 г.	197 077	178 281	-	(119 160)	(1 019)	-	-	255 179
	5582	за 2017 г.	271 027	122 489	-	(191 084)	(5 355)	-	-	197 077
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	132 242	54 355	-	(132 242)	-	-	-	54 355
	5583	за 2017 г.	151 441	132 242	-	(151 441)	-	-	-	132 242
задолженность по страховым взносам	5564	за 2018 г.	33 641	32 265	-	(33 641)	-	-	-	32 265
	5584	за 2017 г.	-	33 641	-	-	-	-	-	33 641
задолженность перед персоналом	5565	за 2018 г.	53 997	51 829	-	(53 997)	-	-	-	51 829
	5585	за 2017 г.	-	53 997	-	-	-	-	-	53 997
прочая	5566	за 2018 г.	14 367	18 128	-	(21 019)	(6)	-	-	11 470
	5586	за 2017 г.	6 414	13 797	-	(5 819)	(25)	-	-	14 367
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018 г.	518 199	3 207 860	-	(460 143)	(1 068)	-	X	3 264 848
	5570	за 2017 г.	537 585	442 693	-	(456 677)	(5 402)	-	X	518 199



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	474	5 465
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	126	5 354
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	348	86
прочая	5593	-	-	25



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	480 559	329 185
Расходы на оплату труда	5620	1 311 231	1 183 129
Отчисления на социальные нужды	5630	391 467	350 580
Амортизация	5640	136 742	119 024
Прочие затраты	5650	617 627	392 528
Итого по элементам	5660	2 937 626	2 374 446
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2	(2)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 937 628	2 374 444



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	102 058	175 282	(148 172)	-	129 168
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	68 786	118 347	(115 614)	-	71 519
резерв на вознаграждение по итогам года	5702	33 272	56 935	(32 558)	-	57 649



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1077	-	-
в том числе:				
обеспечение исполнения муниципальных контрактов	5811	1077	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2018 г.	5910	-	-	-	-
за 2017 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2018 г.	5911	-	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-	-

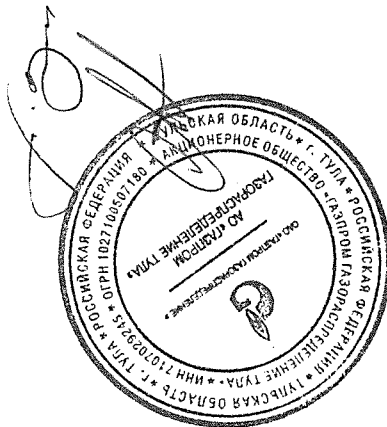
Руководитель

Главный бухгалтер

11 марта 2019.

Воробьев Н.Ю.

Лыженков А.В.



Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Организация **АО «Газпром газораспределение Тула»** Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид деятельности **Транспортировка и подача газа потребителям** по _____
Тульской области ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Акционерное общество / смешанная по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) **г. Тула. ул. Мориса Тореза, д. 5-а**

Коды		
0710001		
31	12	2018
03257126		
7107029245		
35.22.11		
1 2267	42	
384		



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

1. Общие сведения

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Тула»

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Тула»

Местонахождение: Российская Федерация, Тульская область, город Тула, ул. Мориса Тореза, 5-а.

Почтовый адрес: 300012, Российская Федерация, Тульская область, город Тула, ул. Мориса Тореза, 5-а.

E-mail: offis@Tulaoblgaz.ru

Сайт: www.tulaoblgaz.ru

Регистрация Общества:

Акционерное общество «Газпром газораспределение Тула», ранее Открытое акционерное общество по газификации и эксплуатации газового хозяйства Тульской области «Тулаоблгаз», ИНН 7107029245, (далее Общество) зарегистрировано 20 сентября 1993г. года Администрацией Центрального района г. Тулы.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 23 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027100507180.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

Решением годового общего собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Тула» утверждена новая редакция Устава Общества, Протокол №1 от 27.05.2018 года.

В новой редакции произведены следующие изменения:

Добавлено:

Статья 6. Основные цели и виды деятельности Общества

6.2.14. Профессиональное обучение (подготовка, переподготовка), дополнительное профессиональное образование, обучение работодателей и работников вопросам охраны труда.

6.2.15. выполнение функций профессиональной аварийно-спасательной службы (газоспасательного формирования), в том числе, по заключаемым договорам с юридическими лицами.

Статья 15. Компетенция Общего собрания акционеров

15.1.10 Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Исключено:

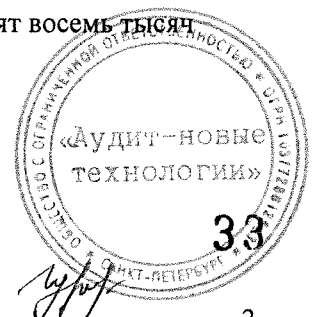
Статья 20. Компетенция Совета директоров Общества

20.1.32 Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 года составляет 158 591 (Сто пятьдесят восемь тысяч пятьсот девяносто один) рубль и разделен на следующие акции:
Обыкновенные именные бездокументарные акции – 158 591 шт.
Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было



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

Реестродержатель Общества: ЗАО «СР «ДРАГА». Юридический адрес: Россия, 117420, г.Москва, ул.Новочеремушкинская, д.71/32

Аудитор Общества: ООО «Аудит – новые технологии». Юридический адрес: Россия, 195027, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом.3, корпус2.

Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

В состав Общества входят следующие филиалы:

№ п/п	Наименование филиалы	Адрес
1.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Алексине	г.Алексин, ул.Пионерская,18
2.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Богородицке	г.Богородицк, ул.Комсомольская,44
3.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Ефремове	г.Ефремов, ул.Свердлова,33
4.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в п.Косая Гора	г.Тула, п.Косая Гора, Орловское шоссе,13
5.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Новомосковске	г.Новомосковск, ул.Первомайская, 1
6.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Суворове	г.Суворов, ул.Энергетиков, 1-б
7.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Узловой	г.Узловая, ул.Ф.Энгельса,20
8.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» в г.Щекино	г.Щекино, ул.Советская,18
9.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» – «Подземметаллзащита»,	г.Тула, п.Менделеевский, ул.Менделеевская,3-а
10.	Филиал АО «Газпром газораспределение Тула» – «Проектно-сметное бюро»	г.Тула, ул.М.Тореза,5-а

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2016 году - 2 953 человек
- в 2017 году - 2 940 человек
- в 2018 году - 2 948 человек

Основные виды деятельности общества в 2018 году согласно Уставу общества являются:

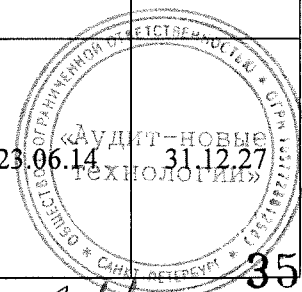
- транспортировка природного газа покупателям Тульской области;
- прочая деятельность;



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

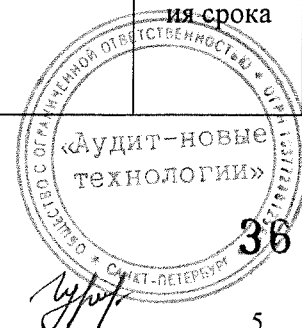
Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ п/п	Организация	Вид деятельности	Вид документа	№ лицензии (разрешения, свидетельства и т.д.)	Срок действия лицензии	
					начало действия	окончание действия
1.	Министерство транспорта Российской Федерации. Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	На осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	Лицензия	ПРД №7104111	13.11.13	Без ограничения срока действия
2.	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Лицензия	№ ВХ-11-005669	26.08.14	Без ограничения срока действия
3.	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Деятельность в использовании источников ионизирующего излучения (генерирующих)	Лицензия	№71.ТЦ.04.002.Л.000 047.0806	07.11.13	Без ограничения срока
4.	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	Деятельность по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Лицензия	№ 1-Б/01374	25.12.13	Без ограничения срока
5.	Департамент по недропользованию по Центральному округу	Разведка и добыча подземных вод для технологического обеспечения водой пункта обмена баллонов в с.Покровка Ефремовского района	Лицензия	ТУЛ 00548 ВЭ	23.06.14	01.02.30
6.	Департамент по недропользованию по Центральному округу	Разведка и добыча подземных вод для технологического обеспечения водой производственно-складской базы в г.Киреевске	Лицензия	ТУЛ 00549 ВЭ	23.06.14	31.12.27



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

7.	Ассоциация Саморегулируемая организация «Инженер- Изыскатель»	Допуск к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Свиде- тельство	№ИИ-114- 513	03.12.13	Без ограничен ия срока
8.	Объектовая комиссия Минэнерго России по аттестации аварийно- спасательных формирований и спасателей ПАО "Газпром"	Свидетельство на право ведения аварийно- спасательных и других неотложных работ в чрезвычайных ситуациях	Свиде- тельство	№ 16/3-6- 76	23.11.17	23.11.20
9.	Департамент образования Тульской области	Общеобразовательн ая деятельность	Лицензия	№ 0133/01762	15.01.2014	Без ограничен ия срока
10.	Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Тульской области	Осуществление деятельности по сбору, транспортированию , обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности	Лицензия	(71)-4338- Т	06.09.2017	Без ограничен ия срока
11.	Акционерное общество "АГРОМАШ"	Проведение контроля оборудования и материалов неразрушающими методами при изготовлении, строительстве, монтаже, ремонте, реконструкции и техническом диагностировании объектов	Свидетел ьство	Свидетель ство об аттестации № 64А040793	13.12.2017	13.12.20
12.	Ассоциация Саморегулируемая организация «Газораспределительн ая система. Проектирование»	Допуск к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Свидетел ьство	Свидетель ство № ГСП-10- 020	20.06.2017	Без ограничен ия срока



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

Общество является членом следующих саморегулируемых организаций:

- Союз организаций нефтегазовой отрасли «Российское газовое общество», запись в реестре - №107;
- Ассоциация «Саморегулируемая организация «Строители Тульской области», дата регистрации 04.07.2017 год, регистрационный номер 501;
- Ассоциация Саморегулируемая организация «Газораспределительная система. Проектирование» (свидетельство №ГСП-10-020 от 20.06.2017г.), запись в реестре - №20;
- Ассоциация Саморегулируемая организация «Инженер-Изыскатель» (свид-во №ИИ-114-513 от 03.12.2013г.), запись в реестре - №114.

Генеральный директор Общества - Воробьев Николай Юрьевич

Назначен на основании протокола Совета директоров (протокол №7 от 07.07.2016) на срок с 08.07.2016 г по 08.07.2019 г.

Главный бухгалтер Общества - Рощина Людмила Васильевна по 30.04.2018 года

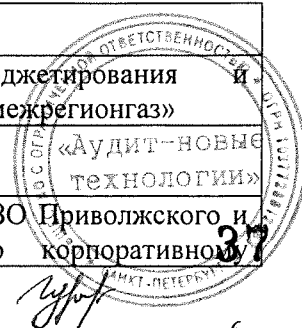
Лыженков Андрей Валерьевич с 04.05.2018 года

На основании протокола годового общего собрания акционеров №1 от 27 июня 2017 года в Совет директоров Общества с 27.06.2017 года входят следующие лица:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1.	Дмитриев Евгений Анатольевич (Председатель Совета директоров)	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
2.	Баранов Дмитрий Леонидович	Главный специалист УИиКО ООО «Газпром межрегионгаз»
3.	Елецкий Алексей Сергеевич	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального ФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
4.	Мельник Екатерина Евгеньевна	Ведущий специалист УИиКО ООО «Газпром межрегионгаз»
5.	Прохорова Ольга Владимировна	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
6.	Сидоров Игорь Андреевич	Начальник группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
7.	Синюкова Надежда Алексеевна	Главный специалист группы по работе с ДЗО Южного и Северо-Кавказского ФО УИиКО

На основании протокола годового общего собрания акционеров №1 от 21 июня 2018 года в Совет директоров Общества с 21.06.2018 года входят следующие лица:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1.	Дмитриев Евгений Анатольевич (Председатель Совета директоров)	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
2.	Баранов Дмитрий Леонидович	Главный специалист УИиКО ООО «Газпром межрегионгаз»
3.	Елецкий Алексей Сергеевич	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального ФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»



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

		взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
4.	Пискурева Юлия Олеговна	Заместитель начальника управления Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
5.	Прохорова Ольга Владимировна	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
6.	Сидоров Игорь Андреевич	Начальник группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
7.	Дубинина Людмила Николаевна	Заместитель начальника Корпоративно-правового отдела Юридического управления ООО «Газпром межрегионгаз»

Обществом создана Ревизионная комиссия 2017 и 2018 годы в количестве 3 человек:

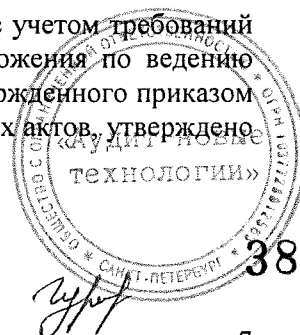
	Фамилия, имя, отчество	Должность
1.	Афанасьева Александра Юрьевна	Главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и объектов вложений Управления внутреннего аудита ООО "Газпром межрегионгаз"
2.	Лебедева Полина Михайловна	Главный экономист Отдела бюджетирования деятельности ГРО Дальнего Востока и Северо-Запада России Управления бюджетирования и ценообразования ООО "Газпром межрегионгаз"
3.	Лыженков Андрей Валерьевич	Главный бухгалтер АО «Газпром газораспределение Тула»

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления

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

Положение по учетной политике Общества на 2018 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом №361 от 29.12.2017 г.



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 № 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, выполнении работ или оказании 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. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, начиная с 1 января 2006 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

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

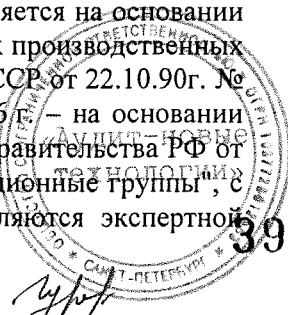
Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 1996 года. В Учетной политике Общества (п.9.4) не предусмотрена обязательная переоценка основных средств.

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 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2006 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2006 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы", с 2017 сроки полезного использования поступивших основных средств определяются экспертной



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

комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта, других ограничений согласно п. 20 ПБУ 6/01, п. 7 ст. 258 НК РФ.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 000 рублей (лимит, установленный в учетной политике) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

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.

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2006	с 1.01.2006
Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

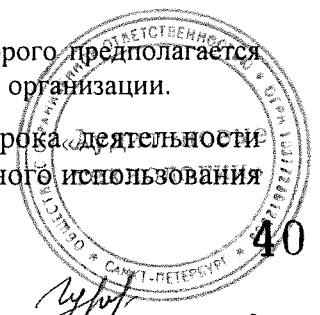
Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 № 153н.

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

- срока действия исключительных прав Общества на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности Общества). По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.



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 № 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 местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен. При их выбытии производится по способу *средней* себестоимости.

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется. Порядок оценки незавершенного производства

К незавершенному производству относятся продукция, работы, услуги частичной готовности, законченные, но не принятые заказчиком работы и услуги, остатки невыполненных заказов, материалы и полуфабрикаты, подвергшиеся обработке и находящиеся в производстве. Стоимость НЗП формируется путем отнесения прямых затрат к конкретному объекту НЗП, соответствующих прямым расходам в налоговом учете (материальные затраты в соответствии с подпунктами 1,4,7 пункта 1, ст.254 НК РФ, расходы на оплату труда персонала, участвующего в производственном процессе, выполнении работ, услуг, суммы социального страхования и обеспечения, суммы начисленной амортизации).

Счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не применяется

Транспортно-заготовительные расходы отражаются на отдельном субсчете к счету 10 «Материалы» (10-12). Списание ТЗР производится пропорционально стоимости материалов, исходя из отношения суммы остатка ТЗР на начало месяца и текущих ТЗР за месяц к сумме остатка материалов на начало месяца и поступивших материалов в течении месяца. Полученное в результате значение, умноженное на 100, дает процент, который следует использовать при списании ТЗР на увеличение (удорожание) стоимости израсходованных материалов. ТЗР в конце месяца распределяются головным управлением пропорционально сумме переданных филиалам материалов по сч.79 «Внутрихозяйственные расчеты».

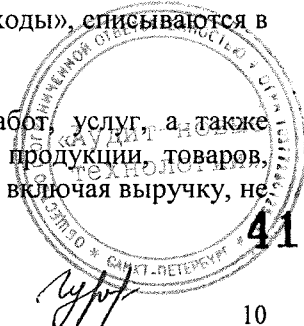
Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

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.

Косвенные расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце месяца на счет 90-08 «Управленческие расходы» в следующем порядке:

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



Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

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

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

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) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей. Выручка по договорам строительного подряда с длительным производственным циклом, при условии, что в договоре не предусмотрена поэтапная сдача работ или услуг, доходы учитываются пропорционально фактическим расходам отчетного периода в общей сумме затрат по смете.

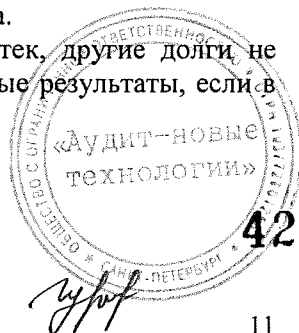
Заемные средства

Объекты учета отсутствуют.

Дебиторская задолженность

В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода от продажи товаров, работ, услуг, а также основных средств и иного имущества.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, не реальные для взыскания списываются по каждому обязательству на финансовые результаты, если в период предшествующий отчетному суммы долгов не резервировались.



Резерв по сомнительным долгам

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по задолженности, признанной сомнительной.

Собственный капитал

В составе капитала отражаются:

- уставный капитал;
- добавочный капитал;
- резервный капитал;
- нераспределенная прибыль

Общество отражает в учете и отчетности операции по движению сумм нераспределенной прибыли в соответствии с решениями общего собрания акционеров. Использование нераспределенной прибыли производится в порядке установленном нормативными документами по бухгалтерскому учету и отчетности.

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

В Обществе создается резервный капитал (фонд) путем обязательных отчислений 5% от размера уставного капитала, согласно пункта 15.2 Устава Общества.

Операции в иностранной валюте

Объекты учета отсутствуют.

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 № 49.

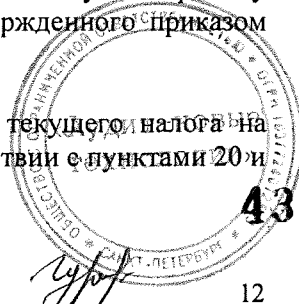
В 2018 году в соответствии с Учетной политикой Общества и на основании Приказов №314 от 28.09.2018 г., №315 от 28.09.2018 г. проведена инвентаризация имущества и обязательств, в том числе: материально-производственных запасов проведена по состоянию на 01 октября 2018г., активов и финансовых обязательств – по состоянию на 31 декабря 2018г. В результате инвентаризации выявлены излишки и недостачи. Выявленный в результате инвентаризации излишек имущества оприходован по рыночной стоимости на дату проведения инвентаризации.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Способ закрепленный учетной политикой:

«Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль - на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и



Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

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

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

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

События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты раскрывается в отчетности в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина РФ №56н от 25.11.1998.

Условные факты хозяйственной деятельности

Информация об условных фактах раскрывается в пояснениях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Минфина РФ №167н от 13.12.2010

Информация о связанных сторонах

Общество включает в пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, входящих в состав бухгалтерской отчетности в виде отдельного раздела информацию о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ(11/2008), утвержденного приказом Минфина РФ №48 от 29.04.2008.

Информация о прекращаемой деятельности

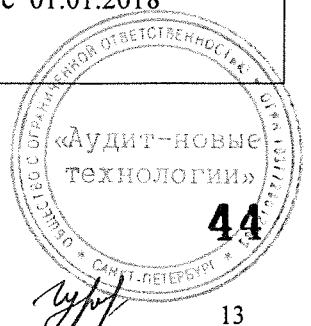
Общество включает в пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о прекращаемой деятельности в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденного приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2002.

Изменения учетной политики

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

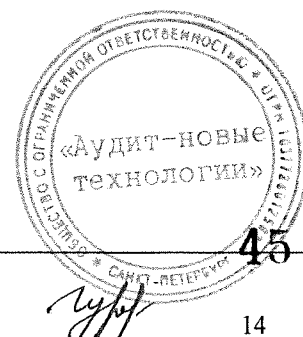
Учетная политика, применяемая в 2018 году, существенно не отличалась от Учетной политики 2017 года. Были внесены дополнения и изменения в Учетную политику на 2018 год в следующие разделы и пункты:

Раздел учетной политики	Было до 01.01.2018	С учетом изменений с 01.01.2018
-------------------------------	--------------------	---------------------------------



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

<p>Раздел 1. Общие положения по организации бухгалтерского учета и отчетности</p>		<p>Внести в раздел 1 подпункт 1.3 Стандарты Общества</p> <p>Общество может разрабатывать и утверждать собственные стандарты по ведению бухгалтерского учета, которые не должны противоречить федеральным, отраслевым и корпоративным стандартам ПАО «Газпром».</p>
<p>Раздел 6. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества</p>		<p>Внести дополнительно абзац: Общество раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию по прекращаемой деятельности.</p> <p>Общество признает в качестве денежных эквивалентов в отчете о движении денежных средств депозиты и депозитные сертификаты, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее).</p> <p>Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ (Банком России) на дату осуществления или поступления платежа.</p>
<p>Раздел 7.4. Переоценка стоимости нематериальных активов</p>	<p>Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов.</p> <p>Общество может принять решение о переоценке нематериальных активов, входящих в однородную группу, по текущей рыночной стоимости, определяемой исключительно по данным активного рынка указанных нематериальных активов.</p> <p>Порядок проведения переоценки стоимости нематериальных активов и виды групп, по которым она производится, устанавливается Обществом в соответствии с Положением по учету нематериальных активов.</p> <p>При принятии решения о переоценке по таким нематериальным активам Общество в последующем переоценивает их регулярно при наличии признаков, свидетельствующих о существенном отличии стоимости нематериальных активов, по которой они отражаются в</p>	<p>Общество не проводит переоценку нематериальных активов.</p>



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

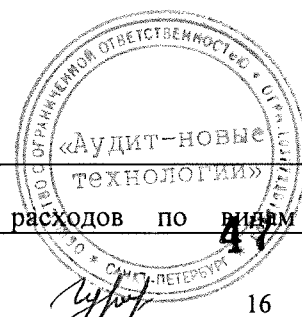
	бухгалтерском учете и отчетности от текущей стоимости аналогичных нематериальных активов на активном рынке.	
Раздел 8.4. Переоценка стоимости объектов основных средств	<p>Общество может принять решение о переоценке по текущей (восстановительной) стоимости основных средств, входящих в однородную группу. Порядок проведения переоценки стоимости основных средств и виды групп, по которым она производится, устанавливается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету основных средств.</p> <p>При принятии решения о переоценке по таким основным средствам Общество в последующем переоценивает их регулярно при наличии признаков, свидетельствующих о существенном отличии стоимости основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете и отчетности от текущей (восстановительной) стоимости аналогичных основных средств на рынке.</p>	Общество не производит переоценку основных средств.
Раздел 9 Вложения во внеоборотные активы	<p>В Обществе в составе незавершенного строительства учитываются:</p> <p>а) затраты по незаконченному капитальному строительству объектов основных средств;</p> <p>б) затраты по незаконченному капитальному строительству объектов, не принадлежащих Обществу и строящихся по договорам на реализацию инвестиционных проектов;</p> <p>в) расходы на незавершенные научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) по видам работ, договорам (заказам).</p> <p>Незавершенные капитальные вложения в балансе учитывать в составе основных средств отдельной строкой.</p>	<p>В Обществе в составе вложений во внеоборотные активы учитываются: затраты по капитальному строительству, в том числе: - затраты на строительство собственных объектов по договорам подряда и/или силами специализированных подразделений; - затраты на строительство по договорам на реализацию инвестиционных проектов.</p> <p>Объектами учета затрат при осуществлении капитального строительства являются стройки (инвестиционные проекты), объекты строительства, входящие в состав этих строек (инвестиционных проектов) и объекты учета, которые после их ввода в эксплуатацию могут быть зачислены в состав основных средств как отдельные инвентарные объекты.</p> <p>Группировка статей затрат осуществляется в соответствии с технологической структурой расходов, определяемой сметной документацией:</p> <p>Заработная плата с отчислениями работников отдела капитального строительства, осуществляющих контроль, оформление, проверку документов по капитальным вложениям относится на счет 08.15 «Распределемые затраты» и распределяется пропорционально выполненным объемам работ по объектам капитального строительства.</p> <p>Незавершенные капитальные вложения в балансе</p>

46

Супер

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

		учитываются в составе основных средств отдельной строкой.
Раздел 11. Резервы под обесценение финансовых вложений	<p>Общество создает ежегодно резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, в части вложений в акции (доли в уставном капитале) объекта инвестиций на основании расчета размера доли инвестора в чистых активах, рассчитанной исходя из его доли в уставном капитале на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.</p> <p>Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года.</p> <p>Резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений создается при одновременном наличии следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> -учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости за отчетный год; -в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения; -на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений. <p>Резервы образуются за счет финансовых результатов</p>	Резервы под обесценение финансовых вложений не создаются.
Раздел 14.	Распределение общехозяйственных	Распределение данных расходов по видам



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

<p>Учет расходов по обычным видам деятельности</p> <p><u>а)</u> <u>общехозяйственные расходы</u></p>	<p>расходов производится пропорционально удельному весу расчетной базы по каждому обычному виду деятельности, в общей величине расчетной базы.</p> <p>В качестве составляющей расчетной базы Обществом применяется величина заработной платы основного производственного персонала и соответствующих страховых взносов по обычным видам деятельности;</p>	<p>проданной продукции, работ, услуг, а также товаров производится пропорционально удельному весу выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг каждого вида деятельности в общей сумме выручки от их продаж, включая выручку, не предъявленную к оплате, по договорам строительного подряда.</p> <p>В случае если объем выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг не превышает 5% от общей суммы выручки по всем видам продаж продукции, товаров, работ и услуг, общехозяйственные расходы на продажу продукции, товаров, работ и услуг не распределяются. При этом Общество, определяет перечень продукции, товаров, работ и услуг, которые включаются в состав прочей продукции, товаров, работ и услуг.</p> <p>Особенности распределения общехозяйственных расходов по видам деятельности установлены</p>
<p>Раздел 14. Учет расходов по обычным видам деятельности</p> <p><u>б)</u> <u>общепроизводственные расходы</u></p>	<p>Расходы вспомогательных и обслуживающих производств, понесенных в целях основного производства формируют производственную себестоимость, а также стоимость капитальных вложений и учитываются без применения балансовых счетов 23,25.</p>	<p>При наличии в Обществе подразделений управления, выделенных в общепроизводственные места возникновения затрат (счет 25), производственная себестоимость производственных и вспомогательных мест возникновения затрат (счета 20, 23) формируются с учетом общепроизводственных расходов.</p> <p>При этом общепроизводственные расходы распределяются по видам производств и местам возникновения затрат в следующем порядке:</p> <ul style="list-style-type: none"> - в случае наличия заработной платы прямого производственного персонала - пропорционально фонду оплаты труда прямого производственного персонала; - в случае отсутствия заработной платы прямого производственного персонала - пропорционально их прямым затратам (амортизация ОС, материалы



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

<p>Раздел 14. Учет расходов по обычным видам деятельности <u>д) расходы по договорам строительного подряда</u></p>		<p>Предвиденные расходы по договорам строительного подряда принимаются к учету по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству.</p> <p>При выполнении работ в соответствии с договорами строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, расходы по выполненным работам признаются способом «по мере готовности» (Приложение № 9)</p> <p>Учет расходов по технологическому присоединению производится в соответствии с порядком установленном в Приложении № 10.</p>
<p>Раздел 15. Расходы будущих периодов</p>	<p>Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.</p> <p>П.39 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»</p>	<p>Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.</p> <p>Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, установленного по видам расходов в специальных расчетах, составленных в момент возникновения таких расходов или при постановке их на учет. При этом списание отдельных видов расходов будущих периодов производится в следующем порядке:</p> <ul style="list-style-type: none"> -затраты на прединвестиционные исследования в части разработки предпроектной документации: в случае получения положительного заключения списываются на счет учета вложений во внеоборотные активы; в случае получения отрицательного заключения списываются в состав прочих (внереализационных) расходов единовременно; -затраты, связанные с перебазированием подразделений, машин и механизмов, не связанные со строительством собственных объектов, списываются на расходы в течение отчетного года; -затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения списываются на расходы: в течение срока использования, исходя из условий договора; при отсутствии срока использования, установленного договором в течение ожидаемого срока использования, определяемого Обществом самостоятельно, но не более 5 лет.

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

<p>Раздел 18. Резерв по сомнительным долгам и прочие резервы</p>	<p>Общество может создавать резервы предстоящих расходов и иные резервы в том случае, если возможность (необходимость) создания таких резервов прямо предусмотрена в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету. Порядок формирования и учета таких резервов регламентируется отдельными Приложениями к настоящему Положению.</p>	<p>Исключить данный абзац, добавить Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается ежемесячно по каждой задолженности, истребование которой представляется сомнительной. Сомнительной задолженностью признается: - задолженность по предприятиям банкротам; - задолженность, по которой осуществляется исковое, о банкротстве или исполнительное производство; - просроченная задолженность со сроком свыше 90 дней после истечения срока исполнения; - задолженность с не истекшим сроком исполнения, но с высокой степенью вероятности, что не будет погашена в установленный срок. Не создается резерв по сомнительным долгам при наличии графика погашения задолженности.</p> <p>Анализ состояния дебиторской задолженности, выявление просроченной и сомнительной дебиторской задолженности проводится финансово-экономическими службами. Инвентаризация дебиторской задолженности проводится ежеквартально. Резервирование сомнительной дебиторской задолженности в Обществе осуществляется в порядке, предусмотренном в Приложении № 12.</p>
<p>Раздел 21. Оценочные обязательства</p>		<p>Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:</p> <p>по выплате вознаграждения по итогам работы за год по состоянию на 31 декабря текущего года;</p> <p>по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;</p> <p>другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату (Приложение № 13).</p>
<p>Раздел 23. Учет спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа</p>		<p>Величина признанной спецнадбавки отражается в составе средств целевого финансирования и учитывается на счете 86.01 «Целевое финансирование из бюджета». Признание спецнадбавки в каждом расчетном периоде отражается по дебету счета 99.09 «Прочие прибыли и убытки» и кредиту счета 86.01 «Целевое финансирование из бюджета».</p> <p>Обособленный учет средств спецнадбавки за минусом налоговой составляющей осуществляется Обществом на отдельном расчетном счете.</p> <p>Расходование средств спецнадбавки осуществляется при оплате задолженности поставщикам, подрядчикам, прочим дебиторам и кредиторам по приобретенным товарам (работам, услугам) в рамках реализации программы газификации.</p>

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

		<p>Финансирование работ по строительству, реконструкции, модернизации объектов за счет средств спецнадбавки осуществляется в объемах, установленных программой газификации.</p> <p>Списание суммы использованной спецнадбавки производится по мере ввода в эксплуатацию объектов, строительство, реконструкция, модернизация которых предусмотрены программой газификации на основании Бухгалтерской справки.</p> <p>Учет использованных средств спецнадбавки ведется на счете 83.09 «Другие источники».</p>
<p>Приложение №8 к учетной политике</p>		<p>Добавить в приложение Объектом калькулирования себестоимости является вид оказываемых услуг, выполняемых работ или производимой продукции, для которых осуществляется расчет себестоимости.</p> <p>Калькуляция себестоимости основных и прочих видов деятельности осуществляется с соблюдением следующих принципов:затраты, включаемые в себестоимость по видам деятельности, осуществляются отдельно для каждого вида деятельности;учет затрат осуществляется по элементам и статьям затрат;правила формирования себестоимости объектов калькулирования соответствуют порядку отражения расходов по обычным видам деятельности, утвержденному Положением по учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества в части порядка признания затрат отчетного периода, порядка оценки материалов при их списании в производство, способа начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам, порядка отнесения на себестоимость расходов будущих периодов, состава и порядка создания оценочных обязательств и т.д.Процесс калькулирования себестоимости продукции, работ, услуг в общем виде состоит из следующих этапов. I этап – отражение прямых и распределяемых затрат основного производства, вспомогательного производства, бщепроизводственных расходов в разрезе элементов затрат по МВЗ; II этап – распределение прямых затрат по видам продукции (работ, услуг) пропорционально установленной базе. III этап – распределение затрат вспомогательного производства, общепроизводственных расходов пропорционально установленной базе, формирование производственной себестоимости продукции, работ, услуг по видам деятельности.</p> <p>В соответствии с п. 8 ПБУ 10/99¹ расходы Общества по обычным видам деятельности</p>

¹ Утвержденное приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

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

	<p>группируются по следующим элементам: материальные затраты; затраты на оплату труда; отчисления на социальные нужды; амортизация; прочие расходы.</p> <p>После отражения затрат основного производства на счете 20 «Основное производство» производится распределение затрат вспомогательного производства, общепроизводственных расходов, обслуживающих производств и хозяйств (при наличии) в целях определения производственной себестоимости продукции, работ, услуг.</p> <p>Незавершенное производство по работам, услугам отражается на счете 20.01 «Основное производство» по фактическим произведенным затратам.</p> <p>Сумма затрат, связанных с формированием себестоимости продукции, работ, услуг в полном размере списывается со счета 20.01 «Основное производство» в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж» в разрезе определенных видов деятельности.</p> <p>Порядок учета затрат вспомогательного производства</p> <p>Расходы, связанные со вспомогательными производствами и службами формируются в разрезе следующих вспомогательных производств: автотранспортные службы; Отражение затрат по вспомогательным производствам осуществляется с применением счета 23 «Вспомогательные производства», который ведется в разрезе элементов и статей затрат.</p> <p>Аналитический учет по счету 23 «Вспомогательные производства» ведется следующим образом: автотранспортное обслуживание, в т.ч. процессы: обслуживание автомобильным транспортом (легковым); обслуживание прочим транспортом (строительной техникой и средствами механизации); Затраты, отраженные на счете 23 «Вспомогательные производства» делятся по способу включения в себестоимость продукции (работ, услуг): прямые затраты; распределяемые затраты;</p> <p>При этом прямые затраты подлежат распределению в случае, если объект производственного процесса участвует в нескольких направлениях использования. Порядок учета общепроизводственных расходов</p> <p>К общепроизводственным расходам относятся расходы, связанные с содержанием и обслуживанием основного и вспомогательного производства. К общепроизводственным расходам относятся расходы подразделений, принимающих участие одновременно в нескольких видах</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

	<p>деятельности, по которым расходы на момент их возникновения невозможно отнести к определенному виду деятельности.</p> <p>Учет общепроизводственных расходов ведется на счете 25 «Общепроизводственные расходы». Общепроизводственные расходы формируются в разрезе следующих общепроизводственных подразделений: служба охраны труда;</p> <p>Формирование затрат осуществляется по элементам и статьям затрат. По окончании отчетного месяца общепроизводственные расходы, сформированные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» по каждому подразделению, подлежат распределению на затраты основного производства (счет 20.01 «Затраты основного производства»), вспомогательного производства (счет 23 «Вспомогательные производства»), издержки обращения (счет 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность») по тем видам деятельности, в которых участвовало данное подразделение.</p> <p>Порядок учета общехозяйственных расходов</p> <p>Общехозяйственные расходы включают стоимость израсходованных материальных, трудовых и прочих ресурсов, необходимых для управления Обществом и его обособленными структурными подразделениями.</p> <p>В случае, если какие-либо затраты относятся к подразделениям разного назначения, например, затраты на амортизацию, аренду, иные затраты по содержанию и обслуживанию здания центрального офиса, в котором располагаются подразделения общехозяйственного назначения и подразделения, занимающиеся реализацией определенного вида деятельности, имеется необходимость в распределении такого рода затрат.</p> <p>При этом в качестве базы для распределения общей величины указанных затрат по направлениям (то есть для включения данной суммы в состав расходов, связанных с управлением Обществом, и расходов, связанных с видами деятельности), используются натуральные показатели (например, для помещений, коммунальных расходов - площадь помещений здания, занимаемых, соответственно, подразделениями общехозяйственного назначения и подразделениями, занимающимися реализацией определенного вида деятельности).</p> <p>В случае, если общехозяйственные расходы непосредственно связаны с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств, соответствующие общехозяйственные расходы включаются в стоимость объектов основных средств прямым отнесением.</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

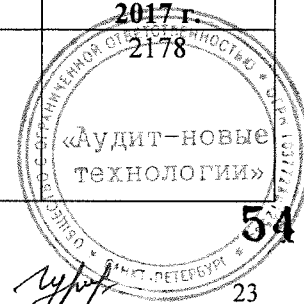
		Оставшаяся часть общехозяйственных расходов (относящаяся к текущей деятельности) в полном размере списывается со счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения» по соответствующим номенклатурным группам (видам деятельности). Базой распределения общехозяйственных затрат является удельный вес выручки (без НДС и акцизов) от реализации продукции, работ, услуг, а также товаров по видам деятельности в общей сумме выручки от их продаж.
Приложение №9 к учетной политике		Добавить Приложение №9 к учетной политике «Порядок учета операций по договорам строительного подряда»
Приложение №10 к учетной политике		Добавить Приложение №10 к учетной политике «Порядок учета операций, связанных с подключением (технологическим присоединением) объектов капитального строительства к сетям газораспределения»
Приложение №12 к учетной политике		Добавить Приложение №12 к учетной политике «Порядок формирования оценочных резервов»
Приложение №13 к учетной политике		Добавить Приложение №13 к учетной политике «Порядок формирования оценочных обязательств»

3. Вступительные и сравнительные данные.

**Скорректированные данные бухгалтерского баланса и пояснений за 2017-2018 год
по состоянию на 31.12.2018г.**

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за 2018 год по состоянию на 31.12.2017 г. и 31.12.2016 г., в связи с изменением в учетной политике учета специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа и исправлением прочих оборотных активов за 2017 год.

Наименование показателя	код строки	Сумма до корректировки 2017 г.	Корректировка	Сумма с учетом корректировки 2017 г.
Прочие оборотные активы в том числе: права пользования результатами интеллектуальной деятельности гр.5	12601	4012	(1834)	2178



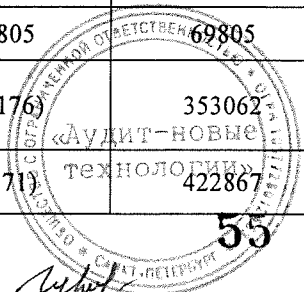
**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2018 год**

Прочие оборотные активы в том числе: прочие гр.5	12602	141	1834	1975
Добавочный капитал (без переоценки) в части специальной надбавки для финансирования программ газификации гр. 5	13501	-	778072	778072
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) гр.5	1370	2275356	(788138)	1487218
Прочие обязательства целевое финансирование по специальной надбавки гр.5	14501	-	10066	10066
Наименование показателя	код строки	Сумма до корректировки 2016 г.	Корректировка	Сумма с учетом корректировки 2016 г.
Добавочный капитал (без переоценки) в части специальной надбавки для финансирования программ газификации гр. 6	13501	-	708267	708267
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) гр.6	1370	1897398	(711962)	1185436
Прочие обязательства целевое финансирование по специальной надбавки гр.6	14501	-	3695	3695

Скорректированные данные отчета об изменениях капитала за 2018 год по состоянию 31.12.2017 год и 31.12.2016 г., в связи с изменением в учетной политике учета специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа

(тыс. руб.)

Наименование показателя	код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Величина капитала на 31 декабря 2016г гр.5	3100	321954	708267	1030221
Величина капитала на 31 декабря 2016г гр.7	3100	1897398	(711962)	1185436
Величина капитала на 31 декабря 2016г гр.8	3100	2219519	(3695)	2215824
Увеличение капитала – всего: гр.5	3210	-	69805	69805
Увеличение капитала – всего: гр.7	3210	429238	(76176)	353062
Увеличение капитала – всего: гр.8	3210	429238	(6371)	422867



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

в том числе: чистая прибыль гр.7	3211	429238	(76176)	353062
в том числе: чистая прибыль гр.8	3211	429238	(76176)	353062
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала гр.5	3213	-	69805	69805
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала гр.8	3213	-	69805	69805
Величина капитала на 31 декабря 2017г гр.5	3200	321827	778072	1099899
Величина капитала на 31 декабря 2017г гр.7	3200	2275356	(788138)	1487218
Величина капитала на 31 декабря 2017г гр.8	3200	2597350	(10066)	2587284
Чистые активы гр.4	3600	2680332	(10066)	2670266
Чистые активы гр.5	3600	2306994	(3695)	2303299

**Скорректированные данные отчета о финансовых результатах за 2018 год за период 2017 года,
в связи с изменением в учетной политике учета специальной надбавки к тарифу на
транспортировку газа**

Наименование показателя	код строки	Сумма до корректировки 2017 г.	Корректировка	Сумма с учетом корректировки 2017 г.
Прочие	2460	(547)	(76176)	(76723)
Прочие в т.ч. — целевое финансирование (специальная надбавка к тарифу)	24601	-	(76176)	(76176)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	429238	(76176)	353062
Совокупный финансовый результат периода	2500	429238	(76176)	353062

**Скорректированные данные бухгалтерского баланса за 2018 по состоянию на 31.12.2017 г. и
31.12.2016 г., в связи с уточнением остатков основных средств по группам
(тыс. руб.)**

Наименование показателя	код строки	Сумма до корректировки 2017 г.	Корректировка	Сумма с учетом корректировки 2017 г.
Здания гр. 5	115012	295224	1018	296242
Сооружения гр. 5	115013	1725169	(19659)	1705510
Машины и оборудование гр.5	115014	291943	18641	310584



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

Наименование показателя	код строки	Сумма до корректировки 2016 г.	Корректировка	Сумма с учетом корректировки 2016 г.
Здания гр. 6	115012	271319	(167)	271152
Сооружения гр. 6	115013	1453041	(18306)	1434735
Машины и оборудование гр.6	115014	262589	18473	281062

Скорректированные данные пояснений к бухгалтерскому балансу за 2018 по состоянию на 31.12.2018г. в связи с уточнением остатков основных средств по группам

Скорректированные данные пояснений за 2018 год по состоянию 01.01.2017 год

(тыс. руб.)

Наименование показателя	код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Рзд.2.1	-	-	-	-
Сооружения гр. 4	5211	2 170 465	(39 928)	2 130 537
Сооружения, накопленная амортизация гр. 5	5211	(717 424)	20 269	(697 155)
Здания гр. 4	5212	373 750	5 297	379 047
Здания, накопленная амортизация гр. 5	5212	(102 431)	(4 279)	(106 710)
Машины и оборудование гр. 4	5213	586 646	35 117	621 763
Машины и оборудование, накопленная амортизация гр. 5	5213	(324 057)	(16 476)	(340 533)
Транспортные средства гр. 4	5214	191 249	(156)	191 093
Транспортные средства, накопленная амортизация гр. 5	5214	(150 394)	156	(150 238)
Производственный и хозяйственный инвентарь гр. 4	5215	8 095	(33)	8 062
Производственный и хозяйственный инвентарь, накопленная амортизация гр. 5	5215	(6 453)	33	(6 420)
Другие виды основных средств гр. 4	5217	327	(297)	30
Другие виды основных средств, накопленная амортизация гр. 5	5217	(326)	297	(29)

Скорректированные данные пояснений за 2018 год по состоянию 31.12.2017 год



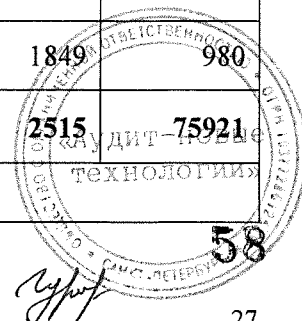
**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2018 год**

Наименование показателя	код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Рзд.2.1	-	-	-	-
Сооружения гр. 4	5201	2 493 020	(39 928)	2 453 092
Сооружения, накопленная амортизация гр. 5	5201	(767 851)	20 269	(747 582)
Здания гр. 4	5202	399 826	5 297	405 123
Здания, накопленная амортизация гр. 5	5202	(104 602)	(4 279)	(108 881)
Машины и оборудование гр. 4	5203	668 094	35 117	703 211
Машины и оборудование, накопленная амортизация гр. 5	5203	(376 151)	(16 476)	(392 627)
Транспортные средства гр. 4	5204	226 358	(156)	226 202
Транспортные средства, накопленная амортизация гр. 5	5204	(176 396)	156	(176 240)
Производственный и хозяйственный инвентарь гр. 4	5205	8 268	(33)	8 235
Производственный и хозяйственный инвентарь, накопленная амортизация гр. 5	5205	(7 002)	33	(6 969)
Другие виды основных средств гр. 4	5207	327	(297)	30
Другие виды основных средств, накопленная амортизация гр. 5	5207	(327)	297	(30)

4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о движении денежных средств.

4.1 Капитальные вложения и оборудование к установке

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.16	Сальдо на 31.12.17	Выполнено	Введено	Списано	тыс. руб. Сальдо на 31.12.18
Выполнено строительно-монтажных работ	9558	52464	223615	222402	-	53677
Приобретено объектов основных средств	-	-	2462744	2462744	-	-
Выполнено проектных работ	39301	30627	28941	37638	666	21264
Оборудование требующее монтажа	5195	2829	-	-	1849	980
ИТОГО:	54054	85920	2715299	2722783*	2515	75921
Нематериальные активы						



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

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.16	Сальдо на 31.12.17	Выполнено	Введено	Списано	Сальдо на 31.12.18
Приобретение нематериальных активов	838	49	993	1009	-	476

* расхождение суммы «Принято к учету» в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах табл.2.2 «Незавершенные капитальные вложения» в сумме 2722783 тыс.руб. и суммы поступления ОС по табл.№2.1 «Наличие и движение ОС» в сумме 2741839 тыс.руб., объясняется оприходованием в собственность на баланс Общества лизингового имущества на сумму 19056 тыс.руб., бухгалтерской проводкой Д-т 01 К-т 02.

Расхождение амортизации начисленной по табл.1.1.- 471,0 тыс.руб. и табл.2.1. -155808 тыс.руб. с табл.6 по статье амортизация - 136742 тыс.руб. составляет износ лизингового оборудования в сумме 19057 тыс. руб. амортизации отнесенной на 91 б/счет в сумме 336 тыс.руб., в том числе с 02 б/с 336 тыс.руб., амортизация отнесенная на капитальные вложения в сумме 144 тыс.руб.

Расходы на научно-исследовательские, опытно- конструкторские и технологические работы
Объекты учета отсутствуют

4.2 Основные средства

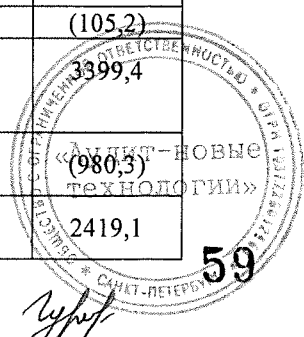
Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации, а также движения ОС, изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, в течении года раскрыты в табличной части Пояснения, табл.2.1,2.3

ОС, по которым стоимость не погашается, т.е. амортизация не начисляется относятся земельные участки и объекты природопользования.

а) Основные средства сданные в аренду, числящиеся на балансе и за балансом

Отражены в разделе 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах тыс. руб.

Наименование показателя	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2016	4291,3	53,6	318,0	349,4	5012,3
Накопленная амортизация на 31.12.2016	(978,6)	(51,9)	(142,1)	(349,4)	(1522,0)
Остаточная стоимость на 31.12.2016	3312,7	1,7	175,9	-	3490,3
Остаточная стоимость на 01.01.2017	3312,7	1,7	175,9	-	3490,3
Амортизация	(96,3)	(0,2)	(8,7)	-	(105,2)
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2017	3049,8	31,6	318,0	-	3399,4
Накопленная амортизация на 31.12.2017	(797,3)	(31,4)	(151,6)	-	(980,3)
Остаточная стоимость на 31.12.2017	2252,5	0,2	166,4	-	2419,1



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

Остаточная стоимость на 01.01.2018	2252,5	0,2	166,4	-	2419,1
Поступило из аренды	-	-	-	-	-
Сдано в аренду	-	-	-	-	-
Амортизация	(88,6)	-	(8,7)	-	(97,3)
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2018	3049,8	31,6	318,0	-	3399,4
Накопленная амортизация на 31.12.2018	(885,9)	(31,4)	(160,3)	-	(1077,6)
Остаточная стоимость на 31.12.2018	2163,9	0,2	157,7	-	2321,8

б) Основные средства, переведенные на консервацию:

Информация о основных средствах, переведенных на консервацию раскрыта в табличной части Пояснения, табл.2.4

в) Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.16	31.12.17	31.12.18
Первоначальная стоимость, основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации	78385,2	273 554,0	165036,7
Накопленная амортизация основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации	3549,7	5 290,6	4328,5
Остаточная стоимость основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации, всего в том числе:	74835,5	268 263,4	160708,2



г) Основные средства, полученные по договору аренды, учитываемые за балансом, не входящие в указанные выше:

Наименование показателя	Оценочная стоимость на 01.01.16	Поступило	Выбыло	Оценочная стоимость на 31.12.16	Поступило	Выбыло	Оценочная стоимость на 31.12.17	Поступило	Выбыло	Оценочная стоимость на 31.12.18
Здания, всего	2843	316	122	3037	12508	4594	10951	-	-	10951
в т.ч. аренда	2843	316	122	3037	12508	4594	10951	-	-	10951
лизинг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование, всего	40733	-	14260	26473	13115	33168	6420	10355	6472	10303
в т.ч. аренда	3398	-	-	3398	13115	12595	3918	3970	3970	3918
лизинг	37335	-	14260	23075	-	20573	2502	6385	2502	6385
Выч. техника, всего	-	-	-	-	5	5	-	-	-	-
в т.ч. аренда	-	-	-	-	5	5	-	-	-	-
Транспорт, всего	26411	-	4819	21592	-	11911	9681	14043	9681	14043
в т.ч. лизинг	26411	-	4819	21592	-	11911	9681	14043	9681	14043
Газопроводы, всего	2635677	42935	-	2678612	945339	587633	3036318	343378	2565197	814499
в т.ч. аренда, субаренда	2635677	42935	-	2678612	945339	587633	3036318	343378	2565197	814499
Сооружения, всего	-	-	-	-	4209	4209	-	-	-	-
в т.ч. аренда	-	-	-	-	4209	4209	-	-	-	-
Прочие, всего	39631	23952	9217	54366	17159	5936	65589	23972	5592	83969
в т.ч. аренда	39631	23952	9217	54366	17159	5936	65589	23972	5592	83969
лизинг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:	2745295	67203	28418	2784080	992335	647456	3128959	391748	2586942	933765
в т.ч. аренда, субаренда	2681549	67203	9339	2739413	992335	614972	3116776	371320	2574759	913337
лизинг	63746	-	19079	44667	-	32484	12183	20428	12183	20428



4.3 Финансовые вложения

Аналитические данные раскрыты в «Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» раздел 3.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2016-18 гг не начислялся.

Обществом получены доходы по краткосрочным вложениям:

- по депозитам и займам в 2016 - 14976 тыс.руб.
в 2017 - 22913 тыс.руб.
в 2018 - 19104 тыс.руб.

4.4 Запасы

Аналитические данные раскрыты в «Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» раздел 4.

Резерв под обесценение материально-производственных запасов:

тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.16	31.12.17	31.12.18
Резерв под обесценение МПЗ	696	795	333

Запасы находящиеся в залоге на 31.12.2017 и на 31.12.2018 отсутствуют.

4.5 Дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Задолженность работников по выданным займам и ссудам (сч.73)	5442	1093	939
Задолженность прочих дебиторов (сч.76-09)	6670	6371	-
Итого:	12112	7464	939

По данной статье представлены данные о дебиторской задолженности, платежи по которой в соответствии с заключенными договорами ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Расчеты с покупателями и заказчиками, всего:	344168	382380	434329
в т.ч.	-	-	-
- транспортировка природного газа	273951	248662	299314
- газоснабжение сжиженным газом	236	938	-
- прочая деятельность	93229	162274	172462
- резерв по сомнительным долгам	(23248)	(29494)	(37447)
Авансы выданные (сч.60-2)*	7778	6736	5548
Резерв по сомнительным долгам	(900)	(1151)	(848)
Выполненные этапы по незавершенным работам (сч.46)	-	4379	2469
Прочая, всего	21597	66322	366098
в т.ч.	-	-	-
- налоги и сборы (сч.68)	652	953	324741
- расчеты по соц.страхованию (сч.69)	285	273	802
- расчеты с подотчетными лицами (сч.71)	29	128	144
- расчеты с персоналом по прочим операциям (сч.73)	3436	2286	1334
- расчеты по страхованию (сч.76-1)	1172	1118	1150
- расчеты по претензиям (сч.76-2)	81	210	-
- расчеты с прочими покупателями и заказчиками (76-06)	1	-	-
- расчеты с разными дебиторами (76-09)	15948	62499	49023
- резерв по сомнительным долгам	(7)	(1145)	(11096)
Итого:	372643	458666	807596

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разд. 5.1. поступление и выбытие дебиторской задолженности раскрывается за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

*Выданные авансы числятся с учетом НДС.

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2018г.

тыс.руб.

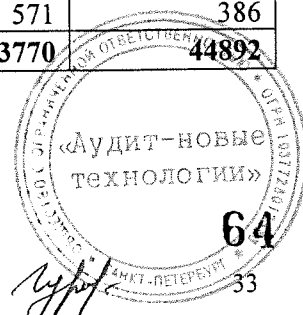
п/п	Наименование контрагента	ИНН	Адрес	Сумма
1.	Всего			808535
	в том числе: долгосрочная			939
	краткосрочная			807596
1.1.	Внутригрупповые дебиторы: всего			347073
	в том числе:	-	-	-
1.1.1.	ООО "Газпром межрегионгаз Тула"	7107049989	300012 г.Тула пр.Ленина 79	284335
1.1.2.	АО «Газпром газэнергосеть»	7813289825	197022, г. Санкт-Петербург, ул. Профессора Попова, 37, лит Ц;	32401
1.1.3.	ООО «Тула Газ-сервис»	7107552952	300012, г.Тула, ул.М.Тореза 5а	35
1.1.4.	ООО «Газпром инвестгазификация»	7810170130	190098, г.Санкт-Петербург, Конногвардейский б-р, дом 17, лит А	2346
1.1.5.	ООО «Газпром межрегионгаз»	5003021311	197110,г.Санкт-Петербург, наб. адмирала Лазарева д.24, лит А	543
1.1.6.	Газпром газораспределение ОАО	7838306818	190000, Россия, Санкт-Петербург, Конногвардейский бульвар д.17, лит."А"	1349
1.1.7.	ООО «Газпром трансгаз Москва»	5003028028	Московская область, Ленинский район, п.Газопровод, д.101	558
1.1.8.	АО «Тулагоргаз»	7102000154	300008, Тула г, М. Тореза ул, дом №5	22490
1.1.9.	ООО «Газпром энерго»	7736186950	117393, г.Москва, ул.Строителей, д.8, корп.1	27
1.1.10.	АО «Газпром газораспределение Орел»	5700000020	г.Орел, 7-Ноября, дом № 19, корпус А	9
1.1.11.	АО «Газпром газораспределение Калуга»	4000000015	г.Калуга пер.Баррикад 4	8
1.1.12.	ООО «Газпром инвестгазификация»	7810170130	190000, город Санкт-Петербург, улица Галерная, 20-22, лит.А	441
1.1.13.	ООО "Газпром межрегионгаз Липецк"	4825024049	398059 г.Липецк ул.Фрунзе ,11	1
1.1.14.	АО «Газпром газораспределение Назрань»	0608005612	386101, Ингушетия Респ., Назрань г., Центральный округ тер, С.Ш. Измайлова ул., д.2	2530
1.2.	Внешние дебиторы: всего			461462
	в том числе свыше 1 000 000руб.:			
1.2.1.	ООО ССМ	8602228014	119180, Москва г.,Полянка М. ул., дом 2, ЭТ/ПОМ/КОМ 2/П/ИИ. строение 8	35063
1.2.2.	ООО СК Факел	7805470474	443013, Самарская обл., Самара г., Чернореченская ул., дом 50, ком 32А	18829
1.2.3.	ООО "Агротехсервис"	7118502287	301246, Тульская обл,	9805



			Щекинский р-н, Большая Тросна д, Цветочная ул, дом № 1а	
1.2.4	ООО "Воловский маслоэкстракционный завод"	7124500792	301570, Тульская обл., Воловский р-н, Волово с., Слепцов аул., дом 5	9420
1.2.5	Общество с ограниченной ответственностью "Строительная компания Заказчик НС"	7116501344	301603, Тульская обл., Новомосковский р-н, Новомосковск г., Маяковского ул., дом №28-б	9105
1.2.6	МУП Тепловое хозяйство	7117010927	301600, г.Узловая,ул.Советская,5	6913
1.2.7	Администрация МО Кимовский район	7115004460	301720 Тульская область, г.Кимовск, ул.Ленина, дом № 44а	4885
1.2.8	ОАО "Пластик"	7117000076	Российская Федерация,301600 г.Узловая Тульской области.ул.Тульская д.1	4405
1.2.9	Шуляков Александр Васильевич	-	Москва г, Балаклавский проспект, дом 18, корпус 1, кв.212	3893
1.2.10	УКС г.Тулы	7106003357	300034 г.Тула, ул.Гоголевская, д.73	3024
1.2.11	Администрация МО Северо-Западное	7133502404	301430, Тульская обл, Суворовский р-н, Суворов г, Пионерская ул, дом 1	2375
1.2.12	Администрация МО Богородицкий район	7112004052	301835, Тульская обл, Богородицкий р-н, Богородицк г, Ленина ул, дом 3	2144
1.2.13	ООО "НОВАТЭК Московская область"	7729728577	119415, Москва г, Удальцова ул, дом 1А, этаж 9, комната 12	1848
1.2.14	ООО "Алза"	2127311850	428000, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Гагарина ул, дом 55	1379
1.2.15	ООО "Воловский комбикормовый завод"	7106531438	300000, Тульская обл, Тула г, Хлебная пл, дом 4	1200
1.2.16	ОАО "ИСТ-ЛИДЕР"	7715397156	117312, г. Москва, ул. Вавилова, д.17, пом.Б2	1094
1.2.17	АО «Внешстрой»	7105005841	300001,г.Тула,ул. Демидовская плотина д. №27	1016
1.2.18	Прочие	-	-	345064

4.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

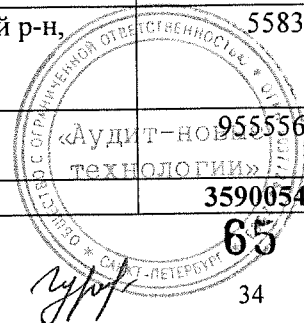
Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2017	тыс. руб. 31.12.2018
Касса	209	279	331
Расчетные счета	269723	2070	43494
Валютные счета	-	-	-
Переводы в пути	1 226	850	681
Депозиты краткосрочные	-	-	-
Корпоративный карточный счет	254	571	386
Итого:	271412	3770	44892



Пояснения по Отчету о движении денежных средств (ОДДС) за 2018г.

4.6.1 Расшифровка строки 4111 «Поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг» 2018 год.

Контрагент	ИНН	Адрес	Сумма, тыс.руб
ООО Газпром межрегионгаз Тула	7107049989	300012, 71, Тула, пр.Ленина, дом № 79	1850243
АО Тулагоргаз	7102000154	300008, Тульская обл, Тула, М.Тореза ул, дом 5	485511
АО Пластик	7117000076	301600 г.Узловая Тульской области.ул.Тульская д.1	44314
ООО "ИНТЕРТЕХПРОЕКТ"	7716800385	129336, г.Москва, ул.Стартовая, дом 23, корпус 1, пом.2, ком.10	41775
ООО "НОВАТЭК Московская область"	7729728577	119415, Москва г, Удальцова ул, дом 1А, этаж 9, комната 12	38410
АО "Корпорация развития Тульской области"	7104046595	300041, Тульская обл, Тула г, Менделеевская ул, дом 4	37552
ООО "Воловский Бройлер"	7124500513	301570, Тульская обл, Воловский р-н, Волово п, Слепцова ул, дом № 5	13983
Администрация МО Веневский район	7123003491	301320, Тульская обл., Веневский р-н, Венев г., Ильича пл, дом № 4	14355
Администрация МО Северо-Западное	7133502404	301430, Тульская обл, Суворовский р-н, Суворов г, Пионерская ул, дом 1	13935
Администрация МО Киреевский район	7128004812	301260, Тульская обл, Киреевский р-н, Киреевск г, Титова ул, дом 4	13927
ООО "РЕМГАЗСТРОЙ"	4029033510	249930, Калужская обл, Мосальск г, Ленина ул, дом 42А, оф.3	13017
ООО "ЭнергоГазИнвест-Тула"	7107500552	300041, Тульская обл, Тула г, Пушкинский проезд, дом 4а	9865
УКС г.Тулы	7106003357	300034 г.Тула, ул.Гоголевская, д.73	6420
Администрация МО Щекинский район	7118011747	301248, Тульская обл, Щекинский р-н, Щекино г, Ленина пл, дом 1	8932
Комитет имущ. и земель. отнош. адм. г.Тулы	7102005410	300034, Тульская обл, Тула г, Гоголевская ул, дом 73	8227
ООО ТМК	7103518816	301846, Тульская обл, Ефремовский р-н, Ефремов г, Интернациональная ул, дом 9, оф.20	3525
Администрация МО Белевский район	7122000145	301530, Тульская обл, Белевский р-н, Белев г, пл.Октября, дом 3	7072
Региональная генерирующая компания - Тула ООО	7107108610	300041, Тульская обл, Тула г, Тургеневская ул, дом 69, оф.401	6152
ПАО "Керамика"	7118013624	Тульская обл.,Щекинский район, п.Ломинцевский. ул.Заводская, д.2	5997
КБП АО	7105514574	300004, Тульская обл, Тула г, Щегловская засека ул, дом № 59	5703
Администрация МО Богородицкий район	7112004052	301835, Тульская обл, Богородицкий р-н, Богородицк г, Ленина ул, дом 3	5583
Прочие, менее 5000000 руб.	-	-	955556
Итог (с учетом НДС)	-	-	3590054



**Расшифровка строки 4111 «Поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг»
2017 год.**

Контрагент	ИНН	Адрес	Сумма, тыс.руб
ООО Газпром межрегионгаз Тула	7107049989	300012, 71, Тула, пр.Ленина, дом № 79	1 849 808
ООО Тула Газ-сервис	7107552952	300012, Тульская обл, Тула г, М.Тореза ул, дом 5а	90 453
АО Пластик	7117000076	301600 г.Узловая Тульской области.ул.Тульская д.1	40 933
АО Корпорация развития Тульской области	7104046595	300041, Тульская обл, Тула г, Менделеевская ул, дом 4	36 561
ООО «Воловский бройлер»	7124500513	301570,п. Волово Тульская обл.,ул.Слепцова, д.5	36 455
СК ЗАО ОРУЖЕЙНАЯ СЛОБОДА	7104044439	300045, Тульская обл, Тула г, Михеева ул, дом 15	30 464
Администрация МО Киреевский район	7128004770	301260, Тульская обл, Киреевский р-н, Киреевск г, Титова ул, дом 4	27 049
ГУКС ТУЛОБЛУКС	7107030307	300041, Тульская обл, Тула г, Хлебная пл, дом № 7	18 407
Администрация МО Узловский район	7117006857	301600, Тульская обл, Узловая г, Ленина пл, дом № 1	17 405
ОлимпСитиСтрой ООО	7719585979	117279, Москва г, Миклухо-Маклая ул, дом 34	13 103
Администрация МО Одоевский район	7131000871	301440, Тульская обл., Одоевский р-н, пгт.Одоев, ул. Л.Толстого, д.3	9 028
Фермерский рынок ООО	7126019404	301011, Тульская обл, Заокский р-н, Митино д, Сосновый бульвар ул, дом 36	7 359
АВРОРА-Гринн ООО	7106023650	300041, Тульская обл, Тула г, Пушкинская ул, дом 53	7 287
Тулаавтодор ГУ ТО	7107535259	301722, Тульская обл, Кимовский р-н, Кимовск г, Кирова ул, дом 5	6 900
РЕМГАЗСТРОЙ ООО	4029033510	249930, Калужская обл, Мосальск г, Ленина ул, дом 42А, оф.3	6 757
Администрация МО Бородинское Киреевского района	7128503057	301273, Тульская обл, Киреевский р-н, Бородинский рп, Пушкина ул, дом 11	6 262
Интертехпроект ООО	7716800385	129336, г.Москва, ул.Стартовая, дом 23, корпус 1, пом.2, ком.10	5 365
Нефтегазснаб ООО	7710883699	127006, г.Москва, ул.Садовая-Триумфальная, дом 4-10	5 204
Прочие, менее 5000000 руб.			977907
Итог (с учетом НДС)			3 192 707

4.6.2 Расшифровка строки 4113 «авансы полученные от покупателей, заказчиков» за 2018 год.

Контрагент	ИНН	Адрес	Сумма, тыс.руб.	Дата платежа, сумма руб.
АО "Интер РАО - Электрогенерация"	7704784450	Московская обл, г.Москва, ул. Большая Пироговская, дом № 27, строение 1	31079	27.12.2018-31079



АО "Интер РАО - Электрогенерация", филиал	7704784450	Московская обл, г.Москва, ул. Большая Пироговская, дом № 27, строение 1	30580	24.12.2018-30580
ОАО "Российские железные дороги"	7708503727	107174, Москва г, Басманная Нов. ул, дом 2	12681	23.05.2018-12681
ООО СОЦСТРОЙ	3663103077	394026, Воронежская обл, Воронеж г, Дружинников ул, дом 10, оф.106	12456	27.11.2018-12137 04.10.2018-65 06.11.2018-254
ФКП "Алексинский химический комбинат"	7111003056	301361 Тульская область, г.Алексин, пл.Победы,21	6431	29.12.2018-6431
Прочие, менее 5000000 руб.	-	-	93784	-
Итог (с учетом НДС)	-	-	187011	-

Расшифровка строки 4113 «авансы полученные от покупателей, заказчиков» за 2017 год.

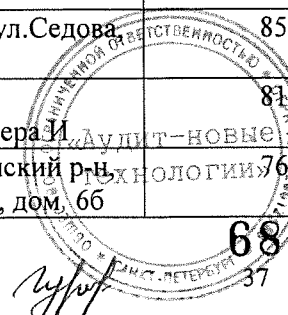
Контрагент	ИНН	Адрес	Сумма, тыс.руб.	Дата платежа, сумма руб.
Фермерский рынок ООО	7126019404	301011, Тульская обл, Заокский р-н, Митино д, Сосновый бульвар ул, дом 36	7 359	28.12.17 -5 340 29.08.17- 2019
Тулаавтотдор ГУ ТО	7107535259	301722, Тульская обл, Кимовский р-н, Кимовск г, Кирова ул, дом 5	6 915	28.11.17-6 900 27.04.17-15
Киреевский солепромысел ООО	7128012316	301260, Тульская обл, Киреевский р-н, Киреевск г, шахта Комсомольская	3 206	23.10.17-3 206
Спецмонтаж УМР ООО	7727560880	142400, Московская обл, Ногинский р-н, Ногинск г, Рогожская ул, дом 93, оф.1.3	1 107	01.12.17-1 054 13.11.17-53
АВТОБАН-МОСТОТРЕСТ-СЕРВИС ООО	5009103183	142000, Московская обл., г.Домодедово, мкр.Северный, Каширское шоссе, дом 1	2 000	31.10.17-2 000
СУВОРОВСКИЙ АГРОХОЛДИНГ ООО	7133027808	301248, Тульская обл, Щекинский р-н, Щекино г, Ленина пл, дом 1, помещ.33	1 797	27.11.17-374 27.09.17-1 423
КБП АО	7105514574	300004, Тульская обл, Тула г, Щегловская засека ул, дом № 59	1 137	14.09.17-1 137
Прочие, менее 5000000 руб.			44 146	
Итог (с учетом НДС)			67 667	

4.6.3 Расшифровка строки 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» за 2018 год.

Контрагент	ИНН	Юридический адрес	Сумма, тыс.руб.
Газпром газораспределение АО	7838306818	197110, Санкт-Петербург г, Адмирала Лазарева наб, дом 24, литер А	234782
Микрошит ООО	7107057690	300045 г.Тула ул.Морозова, 1-Б	215374
ООО "Полипластик Центр"	7728522157	142182, Московская обл, Подольск г,	136976

Аудит-новое
технологии
67
36

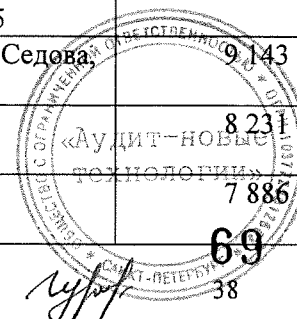
		Бережковский (Климовск мкр.) проезд, дом 10	
ООО Газкомплект северо-запад	7802841427	194044, Санкт-Петербург г., Большой Сампсониевский пр-кт, дом № 28, корпус /Лит. 2/Д, помещение 225.1/225.2	59434
ООО ПКФ "Экс-Форма"	6455004320	410512, Саратовская обл., Саратовский р-н, Березина Речка с, Школьная ул, дом № 13	58933
ООО "Газпром межрегионгаз Тула"	7107049989	300012, 71, Тула, пр.Ленина, дом № 79	58624
ООО "Стиль"	7106504988	300013, Тульская обл., Тула г., Московская ул, дом № 17, офис 9	57153
ООО "Газпром межрегионгаз"	5003021311	197110, Российская Федерация, г.Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24, литер А	56025
ООО Велокс	7801347110	199106, Санкт-Петербург г., Наличная ул, дом № 6, литера И, помещение 145	53902
ООО "Джи Пи Си Рус"	6167108933	344011, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Доломановский пер, дом 70	50654
ООО "Профкомплект"	7736572521	Российская Федерация, г.Москва, Проспект Вернадского, дом 29, помещение № 1905/3	50304
ООО СервисСофт Инжиниринг	7105522261	190000, Санкт-Петербург г, Большой Сампсониевский пр-кт, дом 60, литер А, помещение 2-Н	47312
ООО "АРМА"	7816539921	199106, Санкт-Петербург г., Наличная ул, дом № 6, литера И, помещение 155	30322
АО "ТНС энерго Тула"	7105037307	300041, Тульская обл., Тула г., Каминского ул, дом № 31А	28580
ООО НПИФ "Сплав"	6166003416	344029, Ростовская обл., Ростов-На-Дону г., Металлургическая ул, дом № 102/2, офис 615	14206
ООО "МельКом"	7107097446	300026, Тульская обл, Тула г, Н.Руднева ул, дом 65	14119
ООО "Ариэль Пласткомплект"	5027146768	140053, Московская обл., Котельники г., Дзержинское ш., дом № 4	13433
ООО "Техсистема-УМР"	7734624693	143909, Московская обл., Балашиха г., Советская ул, дом № 35	13265
Управление Росреестра по Тульской области	7106512065	300041, Тульская обл., Тула г., Сойфера ул, дом № 20, корпус А	12188
ООО ЧОП Витязи	7104045337	300008, Тульская обл., Тула г., М.тореза ул, дом № 14Б	11080
ООО "ППР"	7743036465	127287, Московская обл, г.Москва, ул.2-я Хуторская, дом 38А, строение 8	10192
ООО "Строительная компания "Атриум"	7107521062	300041, Тульская обл., Тула г., Металлистов ул, дом № 3, помещение 1 (Этаж 2)	9118
АО "Гипрониигаз"	6455000573	410012, Саратовская обл., Саратов г., Им Кирова С.М. пр-кт, дом № 54	8730
ООО "Газэнергоинформ"	7728696530	192174, г.Санкт-Петербург, ул.Седова дом 142 лит.А, пом.8Н	8595
ООО "МБ-строй"	7804398137	195196, Санкт-Петербург г., Таллинская ул, дом № 7, литера И	8120
ООО "ТТМ Трейд "	7130030337	301131, Тульская обл, Ленинский р-н, Ленинский рп, Мичурина ул, дом 66	7644



Тульский филиал ПАО "Ростелеком"	7707049388	191002, Санкт-Петербург г., Достоевского ул, дом № 15	6437
ООО ПСП "Перспектива"	7135500650	301090, Тульская обл, Чернский р-н, Чернь рп, Космонавтов ул, дом 2А	6136
ООО "Центральная база комплектации УМТС"	7802746981	194156, Санкт-Петербург г., Новороссийская ул, дом № 28, корпус Корпус 2 Лит. А, помещение 11-Н	5783
ООО "Стрим Лайн"	7840394875	191025, Санкт-Петербург г., Владимирский пр-кт, дом № 16, литера А, помещение 4Н	5728
Прочие, менее 5000000 руб.	-	-	262484
Итого: (с учетом НДС)	-	-	1562562

Расшифровка строки 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» за 2017 год

Контрагент	ИНН	Юридический адрес	Сумма, тыс.руб.
Газпром газораспределение АО	7838306818	197110, Санкт-Петербург г, Адмирала Лазарева наб, дом 24, литер А	235 713
Микрошит ООО	7107057690	300045 г.Тула ул.Морозова, 1-Б	92 328
ВАГ ООО	7811554860	193079, г.Санкт-Петербург, Октябрьская набережная, дом 84, корпус 5,лит.А,пом.3Н	78 654
Газпром межрегионгаз Тула ООО	7107049989	300012, 71, Тула, пр.Ленина, дом № 79	58 099
НГК ООО	7717704892	129085, г.Москва, Звездный бул., дом 21, корпус 3, кв.5	53 130
СервисСофт Инжиниринг ООО	7105522261	300004, Тульская обл, Тула г, Щегловская засека ул, дом 30	52 947
ГЭС розница ООО	6164317329	344011, Ростовская обл, г.Ростов-на-Дону, Доломановский пер., д. 70 "Д"	41 721
Газкомплект северо-запад ООО	7802841427	194044, г.Санкт-Петербург, пр.Большой Сампсониевский, дом 60, лит.А, пом.1123	39 358
ТНС энерго Тула АО	7105037307	300041, г.Тула, ул.Каминского, 31-а	30 501
Экс-Форма ПКФ ООО	6455004320	410512.Саратовская обл.с.Березина Речка.Школьная ул.д.13	18 632
Полипластик Центр ООО	7728522157	Московская обл, климовск, Бережковский пр-д, дом № 10	17 095
Профкомплект ООО	7736572521	Российская Федерация, г.Москва, Проспект Вернадского, дом 29, помещение № 1905/3	13 576
Сплав НПИФ ООО	6166003416	344029, Ростов-на-Дону г, Металлургическая ул, дом 102/2	13 098
Перспектива ПСП ООО	7135500650	301090, Тульская обл, Чернский р-н, Чернь рп, Космонавтов ул, дом 2А	11 055
ППР ООО	7743036465	127287, Московская обл, г.Москва, ул.2-я Хуторская, дом 38А, строение 8	10 250
Коммерческие автомобили - Группа ГАЗ ООО	5256051148	603004, Нижегородская обл, г.Нижний Новгород, пр-кт Ильича, дом 5	9 975
Газэнергоинформ ООО	7728696530	192174, г.Санкт-Петербург, ул.Седова, дом 142 лит.А, пом.8Н	9 143
Поволжье-Спецодежда ООО	5260122994	603041, г.Нижний Новгород, ул.Волкова, дом 5-А	8 231
Лонмади АО	7714095226	141421 Московская область, Солнечногорский р-	7 886



ПромСервисРегион ООО	7107533692	н.д.Елино, Ленинградское шоссе, 34 км, 300024, Тульская обл, Тула г, Рязанская ул, дом № 20, оф.322	6 808
Газпромснаб ООО	6449083733	413113, Энгельс г, 2-я Ленинградская, дом 51, оф.24	6 351
Джи Пи Си Рус ООО	6167108933	344011, Ростовская обл, Ростов-на- Дону г, Доломановский пер, дом 70	6 208
ПроСтор Групп ООО	7813386392	191317, г.Санкт-Петербург, пл.Александра Невского, дом 2, корпус литера Е, оф.5-Н	6 148
Трейд ТТМ ООО	7130030337	301131, Тульская обл, Ленинский р-н, Ленинский рп, Мичурина ул, дом 6б	6 101
Ростелеком ПАО	7707049388	191002 г Санкт-Петербург ул. Достоевского д 15	5 656
Арма ООО	7816539921	199106, г.Санкт-Петербург, Проспект Средний В.О., дом № 88А, корпус 48Н	5 569
Теплотехника Сервис ООО	7106073932	300012, Тула, пр.Ленина д.70	5 501
Атлантинвест ООО	5024094328	142703, Московская обл., Ленинский р., г.Видное, ул.Школьная, дом 84а	5 462
Ариэль Пласткомплект ООО	5027146768	г.Котельники Моск.обл ул. Дзержинское шоссе д.4 140054	5 374
Прочие, менее 5000000 руб.			279466
Итого: (с учетом НДС)			1 140 036

4.6.4 Расшифровка строки 4212 «поступления от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений»

Наименование показателя	2017	2018
Погашение долга за реализованные в 2011 году финансовые вложения (100% доля ООО «Факел») с учетом НДС	3075	854

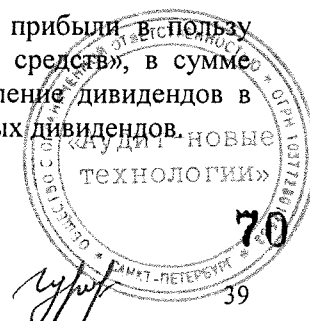
4.6.5 Расшифровка строки 4221 «платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов»

Наименование показателя	2017	2018
Приобретение внеоборотных активов	48641	63326

4.6.6 В ОДДС свернуты косвенные налоги:

НДС	2017	2018
подлежащий возмещению НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам	191262	250483
НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков	498052	577117
платежи НДС в бюджет	373236	327439
возвраты НДС из бюджета	-	-
Итого свернуто:	(66446)	(805)

Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственника (участников) строка 4322 формы «Отчет о движении денежных средств», в сумме 40149 тыс.руб., в отчете об изменении капитала по стр.3327 отражено начисление дивидендов в сумме 40644 тыс.руб В Бухгалтерском балансе отражаются остатки невыплаченных дивидендов.



4.7 Прочие оборотные активы

Наименование показателя	код строки	тыс.руб.		
		31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Денежные документы (сч.50-3)	12602	176	141	177
Расчеты с разными дебитор.кредитор.(сч.76-01-2)	12602	1834	1 834	1944
Расчеты с разными дебитор.кредитор.(сч.76-01-3)	12601	1655	1469	1290
Расходы будущих периодов (сч.97)	12601	74	709	1566
Недостачи и потери от порчи ценностей (сч.94)	12602	-	-	27
Итого:		3739	4153	5004

4.8 Уставный капитал

Информация подтверждается выписками от реестродержателя №И/20/19371 от 11.01.2019 года, №И/20/19372 от 11.01.2019 г. по состоянию на 31.12.2018 г.

Наименование	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018	
	Кол-во акций, шт.	Сумма, тыс.руб.	Кол-во акций, шт.	Сумма, тыс.руб.	Кол-во акций, шт.	Сумма, тыс.руб.
Итого:	158 591	159	158 591	159	158 591	159

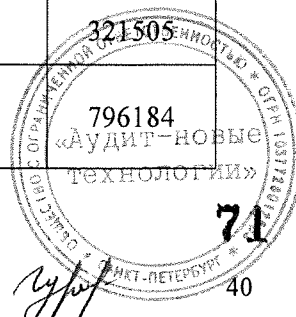
Уставный капитал Общества на 31.12.2018 года оплачен полностью и распределен следующим образом:

Наименование	тыс. руб.	
	Кол-во ценных бумаг, шт	Доля в уставном капитале, %.
АО «Газпром газораспределение»	135762	85,61
АО «Инвестиционно-финансовая группа «Менеджмент. Инвестиции. Развитие»	10169	6,41
Небанковская кредитная организация АО «Национальный расчетный депозитарий» (номинальный держатель центральный депозитарий)	5325	3,36
Прочие юридические лица	2 716	1,71
Физические лица	4 619	2,91
Итого:	158 591	100

4.9 Добавочный капитал

Наименование показателя	тыс. руб.			
	Остаток на 31.12.2017г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2018г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	321 827	-	(322)	321 505
В части специальной надбавки для финансирования программ газификации	778072	18112	-	796184

1. Обязательная переоценка проводилась в 1972,1992,1993,1994,1995,1996 годах



2. Целевое финансирование проводилось в 1995,1996 годах
3. Аналитический учет переоценки в карточках учета ОС

4.10 Резервный капитал

Резервный капитал на 31.12.2018 года составляет 8 тыс.руб., что составляет не менее 5% от уставного капитала (ст. 35 Федерального закона "Об акционерных обществах").

4.11 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Прибыль отчетного года, подлежащая распределению 84.1	-	-	104493
Нераспределенная прибыль в обращении 84.3	1185436	1487218	1456019
Итого:	1185436	1487218	1560512

Использование спецнадбавки в 2018г.

Наименование показателя	2017		2018	
	с учетом НДС	без НДС	с учетом НДС	без НДС
Начислено	89888	76176	93067	78870
Оплачено	84989	72025	98589	83550
Использовано	82370	69805	47653	40384*

*использовано спецнадбавки на строительство и реконструкцию 31260 тыс.руб., на покрытие выпадающих доходов направлено 9 123 тыс.руб. согласно Постановления Комитета Тульской области по тарифам от 12.12.2018 №46/2

Расчеты с покупателями и заказчиками по специальной надбавке (без учета НДС)

Наименование показателя	тыс.руб.			
	Долг на начало отчетного периода	Предъявлено к оплате за отчетный период	Оплачено в отчетном периоде	Долг на конец отчетного периода
1. Покупатели по расчетным документам (в части специальной надбавки- в оценке нетто)	10981	78870	83550	6301

4.12 Долгосрочные заемные средства

Объекты учета отсутствуют.

4.13 Краткосрочные заемные средства

Объекты учета отсутствуют.

4.14 Прочие долгосрочные обязательства

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Прочие обязательства: целевое финансирование по специальной надбавке, всего:	3695	10066	61700

4.15 Кредиторская задолженность



Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Поставщики и подрядчики, всего:	108703	86875	2859750
в т.ч.	-	-	-
- задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	136	10	-
- прочие	108567	86865	2859750
Авансы полученные (без учета НДС), всего:	271027	197077	255179
в т.ч.	-	-	-
- авансы полученные прочие	271027	232551	301111
- задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	-	-	-
- НДС с авансов полученных	(48785)	(35474)	(45932)
Задолженность перед бюджетом, всего	151441	132242	54355
в т.ч.	-	-	-
- НДФЛ	17	11532	11800
- НДС	123254	90682	-
- налог на прибыль	18031	16957	19953
- транспортный налог	475	413	498
- налог на имущество	9185	11956	21563
- налог на землю	375	529	341
- плата за негативное воздействие на окр. среду	1	25	-
- налог с дивидендов по юр. лицам	5	15	21
- НДС при исполнении обязанностей нал. агента	98	133	179
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению, всего	-	33641	32265
в т.ч.	-	-	-
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	842	822
- расчеты по пенсионному обеспечению	26298	26298	24765
- расчеты по обязательному медицинскому страхованию	-	6266	6438
- расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	-	235	240
Задолженность перед персоналом организации	-	53997	51829
Задолженность перед участниками	905	1428	1842
Прочие кредиторы, всего	5509	12939	9628
в т.ч.	-	-	-
- расчеты с подотчетными лицами	146	157	122
- расчеты по депонированным суммам	9	7	5
- расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	-	668	412
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4711	11587	9089
- задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	643	520	-
Итого:	537585	518199	3264848

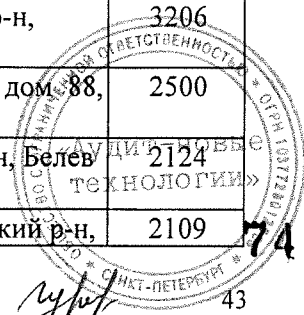
В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разд. 5.3. поступление и выбытие кредиторской задолженности раскрывается за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Расшифровка кредиторской задолженности

Контрагент	ИНН	Адрес	Сумма тыс.руб.
АО "Газпром газораспределение"	7838306818	197110, Санкт-Петербург г, Адмирала Лазарева наб, дом 24, литер А	2544420



ООО "Газпром межрегионгаз"	5003021311	197110, Российская Федерация, г.Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24, литер А	195693
АО Электрогенерация Интер РАО	7704784450	119435, Российская Федерация, г.Москва, ул.Большая Пироговская, дом 27, строение 1	63919
АО "Интер РАО - Электрогенерация", филиал	7704784450	Московская обл, г.Москва, ул. Большая Пироговская, дом № 27, строение 1	31079
ООО "Микроцит"	7107057690	300045, Тульская обл., Тула г., Морозова ул, дом № 1, корпус Б	16905
ООО "Техсистема-УМР"	7734624693	143909, Московская обл., Балашиха г., Советская ул, дом № 35	15938
ООО "Строймаркет 99"	7705274606	113095, Москва г., Пятницкая ул, дом № 47, корпус 7	15066
ОАО "Российские железные дороги"	7708503727	107174, Москва г, Басманная Нов. ул, дом 2	12681
ООО СОЦСТРОЙ	3663103077	394026, Воронежская обл, Воронеж г, Дружинников ул, дом 10, оф.106	12137
ООО СервисСофт Инжиниринг	7105522261	300004, Тульская обл, Тула г, Щегловская засека ул, дом 30	9799
ООО ПКФ "Экс-Форма"	6455004320	410512, Саратовская обл., Саратовский р-н, Березина Речка с, Школьная ул, дом № 13	8110
ФКП "Алексинский химический комбинат"	7111003056	301361 Тульская область, г.Алексин, пл.Победы,21	7901
ООО "Фермерский рынок"	7126019404	301011, Тульская обл, Заокский р-н, Митино д, Сосновый бульвар ул, дом 36	7359
ГУ ТО "Тулаавтодор"	7107535259	301722, Тульская обл, Кимовский р-н, Кимовск г, Кирова ул, дом 5	6900
ООО "Газэнергоинформ"	7728696530	192174, г.Санкт-Петербург, ул.Седова, дом 142 лит.А, пом.8Н	6678
ООО АВТОБАН-МОСТОТРЕСТ-СЕРВИС	5009103183	142000, Московская обл., г.Домодедово, тер. Каширское шоссе 51-й км, дом 1	6463
Миронов Алексей Александрович	-	Московская обл, москва г, верхние поля, дом 35, корпус 4, кв.37	5409
ООО Велокс	7801347110	199106, Санкт-Петербург г., Наличная ул, дом № 6, литера И, помещение 145	5225
ООО "Джи Пи Си Рус"	6167108933	344011, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Доломановский пер, дом 70	4902
ООО "ЛУКОЙЛ-Черноземнефтепродукт"	3664082704	394030, Воронежская обл, Воронеж г, Революции 1905 года ул, дом 84	4826
ООО ТМК	7103518816	301846, Тульская обл, Ефремовский р-н, Ефремов г, Интернациональная ул, дом 9, оф.20	3909
Абрамова Елена Викторовна	-	300057, Тульская обл, Тула г, Демидовская ул, дом 82, кв.23	3807
ООО "ПОЛИПЛАСТИК Центр"	7728522157	142182, Московская обл, Подольск г, Бережковский (Климовск мкр.) проезд, дом 10	3436
УКС г.Тулы	7106003357	300034 г.Тула, ул.Гоголевская, д.73	3387
ООО "Киреевский солепромысел"	7128012316	301260, Тульская обл, Киреевский р-н, Киреевск г, шахта Комсомольская	3206
Сомов Игорь Юрьевич	-	Тульская обл, Тула г, Ленина пр-кт, дом 88, кв.155	2500
ОАО "Белевское хлебоприемное предприятие"	7122001396	301530, Тульская обл, Белевский р-н, Белев г, Пригородный тупик, дом 1	2124
ИП глава КФХ Аветисян	711603108403	301698, Тульская обл, Новомосковский р-н,	2109



Манук Жульевич		Коммунаров п, Зеленая ул, дом 4, кв.9	
ООО ЛЕТО ГРУПП	7703801078	123592, Москва, Кулакова ул, дом 20, строение 1А, оф.39	2072
ООО ХАМСИН ГРАСС	7111019842	301361, Тульская обл, Алексинский р-н, Алексин г, Ленина ул, дом 16, оф.303	1930
ООО Аудит-новые технологии	7728284872	195027, Санкт-Петербург г., Синявинская ул, дом № 3, корпус 2	1827
Тульский филиал АО "СОГАЗ"	7736035485	107078, Москва г., Академика Сахарова пр-кт, дом № 10	1672
ООО "ППР"	7743036465	127287, Московская обл, г.Москва, ул.2-я Хуторская, дом 38А, строение 8	1671
ООО Петербург Групп	7806188270	195248, Санкт-Петербург г., Революции ш., дом № 84, литера Т, помещение 6-Н, 3 Эт, Ком 17, 21	1497
Белкин Михаил Иванович	-	г. Алексин, ул. Железнодорожная 45	1429
ООО "АГРОХОЛДИНГ "СУВОРОВСКИЙ"	7133027808	301248, Тульская обл, Щекинский р-н, Щекино г, Ленина пл, дом 1, помещ.33	1423
ООО Истоки	5032221033	143006, Московская область, Одинцовский р-н, Одинцово г, Маковского ул, дом 2А	1370
АО "Региональная Генерирующая Компания - 1"	7729755620	301600, Тульская обл, Узловский р-н, Узловая г, Советская пл, дом 5, пом.6, этаж2, оф.6	1324
ООО Тепличный Комплекс "Тульский"	7118017185	300041, Тульская обл, Тула г, Красноармейский пр-кт, дом 19, корпус Б, кв.305	1238
Шивцова Ольга Анатольевна	-	300010, Тульская обл, Тула г, Вильямса ул, дом 28а, кв.25	1181
ООО «Научно-производственное объединение вычислительных систем»	1660093042	420088, Татарстан респ., Казань г., Журналистов ул, дом № 30, квартира 2	1150
ООО "Воловский Бройлер"	7124500513	301570, Тульская обл, Воловский р-н, Волово п, Слепцова ул, дом № 5	1108
Шкалина Елена Николаевна	-	301247, Тульская обл, Щекинский р-н, Щекино г, Молодежная ул, дом 3, кв.182	1070
ООО "МельКом"	7107097446	300026, Тульская обл, Тула г, Н.Руднева ул, дом 65	1047
Задолженность по налогам и сборам	-	-	54355
Прочие, менее 1000000 руб.	-	-	181596
Итого:	-	-	3264848

4.16 Оценочные резервы и обязательства

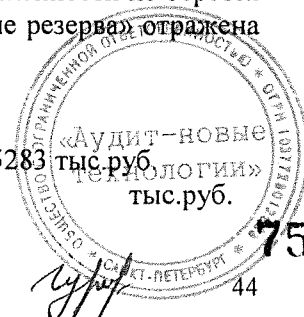
В 2018 г. Обществом резерв по сомнительным долгам начислен в сумме 38446 тыс.руб.

тыс.руб.

Сальдо на 31.12.17	Начислен	Использован	Восстановлен	Сальдо на 31.12.18
31790	38446	1315	19530	49391

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах табл.5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в оборот резерва по сомнительной задолженности не берется резерв начисленный и погашенный в текущем периоде, в графе «Восстановление резерва» отражена сумма в связи с поступлением оплаты.

В 2018 г. Обществом резерв по оценочным обязательствам начислен в сумме 175283 тыс.руб.



Сальдо на 31.12.17	Начислен	Использован	Восстановлен	Сальдо на 31.12.18
102058	175283	148173	-	129168

В 2018 г. Обществом резерв под обесценение ТМЦ начислен в сумме 315 тыс.руб.

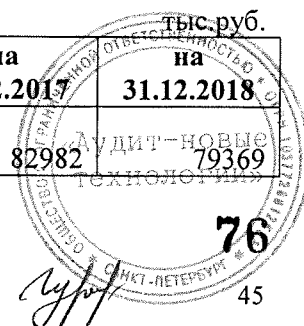
Сальдо на 31.12.17	Начислен	Использован	Восстановлен	Сальдо на 31.12.18
795	315	749	28	333

Дебиторская задолженность, списанная в 2018 г. за счет резерва по сомнительным долгам тыс.руб.

№п/п	Наименование дебитора	ИНН	Сумма
1.	ООО «Жилстройсервис»	7130501681	330
2.	ООО "Партнер плюс"	7135500843	165
3.	ООО "Прагма-Возрождение"	7134500657	157
4.	ООО "Радон и К"	6437000059	153
5.	ООО "Рождественское ПКХ"	7130026394	146
6.	ЗАО "ПО "ПОЛИМЕР"	7729537540	71
7.	ООО "ПРОЕКТ-СТРОЙ"	7728649114	70
8.	ООО "Теплосервис"	7131025717	37
9.	ОАО "Плавскагропромстрой"	7132001003	37
10.	ООО УК "Дом Люкс"	7105515698	31
11.	ООО "ТУЛИЦА"	7128502906	30
12.	ООО "Светлый город"	7115501038	28
13.	ООО "Управляющая компания "Комфорт"	7118505224	27
14.	ООО "Промарматура"	7106063941	6
15.	ООО "САЯНЫ Трейд"	7728768390	5
16.	Кредитный потребительский кооператив "Тульская народная касса"	7721561608	3
17.	ООО НПФ "ТулаГазКомплект"	7107098231	1
18.	ООО "РПД ЖКХ"	7125500435	1
19.	Физические лица	-	17
	ИТОГО:	-	1315

4.17 Доходы будущих периодов

Наименование показателя	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018
Основные средства полученные безвозмездно в прошлые периоды	87475	82982	79369



4.18 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Ценности, учитываемых на забалансовых счетах	тыс.руб.		
	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018
Арендованные основные средства	2784079	3128959	933765
в том числе по договору лизинга	44667	86549	113174
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	2024	310	103
Материалы, принятые в переработку	5828	-	-
Товары, принятые на комиссию	1020	16265	17986
Малоценные ОС в эксплуатации	95033	105817	118098
Списанная дебиторская задолженность	608	3356	4333
Нематериальные активы, полученные в пользование	1 239	1 239	1 239
Газопроводы бесхозные	2163	1837	1294
ОС, полученные по прочим основаниям	38824	36447	35345
Газопроводы по договорам безвозмездного пользования	7137	7684	8198
ОС, в постоянном(бессрочном) пользовании	2337	1543	1392
ОС сданные в аренду	5012	3399	3 399
Многооборотная тара	27	27	27
Бланки строгой отчетности	23	23	20

5.Расшифровки и пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1 Выручка от продаж

Наименование показателя	тыс.руб.	
	2017	2018
Выручка от реализации услуг по транспортировке газа	1610019	1688726
Выручка от реализации сжиженного газа	10011	-
Выручка от реализации прочих работ и услуг, всего	1173409	1508926
в т.ч.	-	-
- техническое обслуживание и ремонт сетей	173440	190627
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	396485	436677
- строительно-монтажные работ	297335	713152
- технологическое присоединение	244059	84799
- прочие, всего	62090	83671
в т.ч.	-	-
- выдача технических условий и проектные работы	48815	50134
- хранение и перевалка сжиженного газа	749	-
- услуги производственной лаборатории	2785	2284
- розничная торговля	2627	23859
- сдача в аренду и субаренду	3623	1979
- другие виды деятельности	3491	5415
Итого:	2793439	3197652

Покупателями с выручкой более 10% от общей выручки Общества являются ООО «Газпром межрегионгаз Тула», выручка от реализации с которым составила за 2017 год – 1 546817 тыс.руб., за 2018 год – 1 608334 тыс.руб.; АО «Тулагоргаз» выручка от реализации с которым составила за 2017 год – 4136 тыс.руб., за 2018 год – 429866 тыс.руб.

5.2 Не денежные операции

Объекты учета отсутствуют.

5.3 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

Наименование показателя	тыс.руб.	
	2017	2018



Себестоимость проданных услуг по транспортировке газа	1356860	1519287
Себестоимость реализованного сжиженного газа	4971	-
Себестоимость проданных работ и услуг по прочей деятельности, всего	576162	971022
в т.ч.	-	-
- техническое обслуживание и ремонт сетей	60467	67998
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	234498	271471
- строительно-монтажные работ	245843	574345
- технологическое присоединение	478	601
- прочие, всего	34876	56607
в т.ч.	-	-
- выдача технических условий и проектные работы	26019	33490
- хранение и перевалка сжиженного газа	572	-
- услуги производственной лаборатории	815	947
- розничная торговля	1791	13877
- сдача в аренду и субаренду	351	346
- другие виды деятельности	5328	7947
Итого:	1937993	2490309

5.4 Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения

Признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

тыс.руб.		
Наименование показателя	2017	2018
Коммерческие расходы	22926	16545
в т.ч реализация сжиженного газа	20575	-
в т.ч. по статьям затрат	-	-
- материальные затраты	4181	-
- расходы на оплату труда	8320	-
- отчисления на социальные нужды	2496	-
- амортизация основных фондов	1016	-
- прочие расходы	4562	-
в т.ч торговля	2351	16545
в т.ч. по статьям затрат	-	-
- материальные затраты	169	127
- расходы на оплату труда	1137	8981
- отчисления на социальные нужды	341	2699
- амортизация основных фондов	-	46
- прочие расходы	704	4692

Наименование показателя	2017	2018
-------------------------	------	------



Управленческие расходы	413525	430774
в т.ч. по видам деятельности	-	-
- транспортировка сетевого газа	269333	236882
- реализация сжиженного газа	2251	-
- прочая деятельность, всего	141941	193892
в т.ч. - строительно-монтажные работы	38667	94558
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	72124	67238
- техническое обслуживание и ремонт сетей	18769	23816
- выдача технических условий и проектные работы	11409	-
- технологическое присоединение	54	8280
- хранение и перевалка сжиженного газа	32	-
- услуги производственной лаборатории	121	-
- другие виды деятельности	765	-

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:

	тыс.руб.	
Наименование показателя	2017	2018
Материальные затраты	329184	480560
Затраты на оплату труда	1183128	1311232
Отчисления на социальные нужды	350580	391467
Амортизация основных средств	119024	136742
Прочие затраты	392528	617627
Итого: (в т.ч. управленческие и коммерческие расходы)	2374444	2937628

Разница с табл.6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах по статье «Затраты по оплате труда» в сумме 1 тыс.руб и по статье «Материальные затраты» в сумме 1 тыс.руб. и., объясняется отнесением разницы незавершенного производства на начало года.

5.5 Прочие доходы

	тыс.руб.	
Наименование показателя	2017	2018
Поступления от продажи иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	2476	1488
Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	5759	4532
Доходы от операций по переуступке долга	46027	439
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	1848	5389
Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам	12861	19557
Компенсация из бюджета мер социальной поддержки населения	18703	11834
Компенсация убытков по перекладке газопровода	96191	971
Прочие, всего	37813	9707
в т.ч.	-	-
- доходы от реализации и списания амортизируемого имущества	29322	4444
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	425	1222
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	5465	1153
- принятие к учету имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации	-	-
- прочие доходы	2601	2888
Итого:	221678	53917

5.6 Прочие расходы

Наименование показателя	2017	2018
Расходы, связанные с активом, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	887	1459



Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	20561	21524
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов сборов:	5118	5402
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	1857	723
Расходы по операциям по переуступке долга	46027	439
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам)	8274	10405
Сумма начисленного резерва по сомнительным долгам, предстоящих расходов	21064	38433
Сумма резерва под обесценение ТМЦ	499	315
Компенсация убытков по перекладке газопроводов	-	-
Прочие, всего:	32897	17851
в т.ч.	-	-
- расходы от реализации и списания амортизируемого имущества	18142	3228
- суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов	29	38
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	112	216
- НДС на услуги непроизводственного характера	846	619
• - благотворительная помощь	3 000	2559
- представительские расходы	531	469
- социально-культурные и оздоровительные мероприятия	3993	4173
- прочие	5344	6549
Итого:	137184	96551

6. Чрезвычайные расходы

Объекты учета отсутствуют.

7. Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств

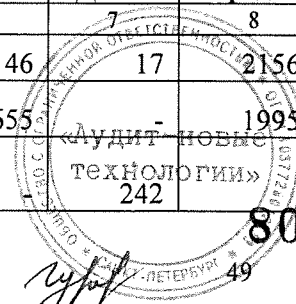
Наименование показателя	тыс. руб.	
	31.12.2017	31.12.2018
Полученные – всего	-	-
В том числе:	-	-
Имущество, полученное в залог	-	-
Из него:	-	-
- объекты основных средств	-	-
Выданные – всего	-	1077

8. Информация по исправлению ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок за предыдущий период не выявлено.

9. Налоги и страховые взносы

Наименование налога	Остаток на начало года		Начислено	Перечислено в бюджет	Возврат денежных средств из бюджета	Остаток на конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Налог на имущество	96	11956	58820	49179	46	17	21564
2.Налог на прибыль	-	16957	49282*	75941	29655	-	19953
3.Налог на экологию (загрязнение)	162	25	(98)	7	-	242	-



окружающей среды)							
4.Земельный налог	694	529	1136	2167	62	1475	341
5.Налог на добавленную стоимость	-	90682	(56536)	327439	(29655)	322948	-
6.Госпошлина	-	-	(14)	-	-	14	-
7. Налог на доходы физ.лиц	-	11532	173134	172910	-	43	11 799
8.Транспортный налог	-	413	2 122	2 037	-	-	498
9.Дивиденды (налоговый агент)	1	15	6	-	-	1	21
10. НДС при исполнении обязанностей налогового агента	-	133	46	-	-	-	179
ИТОГО	953	132242	227898	629680	108	324740	54355

*сумма состоит из начисленного налога на прибыль за 2018 год в сумме 46316 тыс.руб (строка 2410 Отчета о финансовых результатах) и пересчет за 2017 год в сумме 2939 тыс.руб., пени 27,0 тыс руб. (строка 2460 Отчета о финансовых результатов).

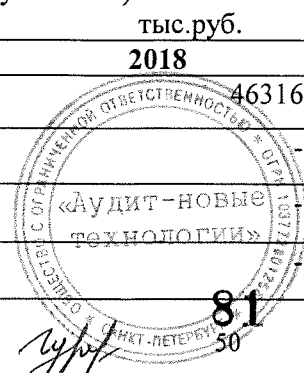
Кроме пересчета налога на прибыль за 2017 год., в строке 2460 Отчета о финансовых результатах отражены причитающиеся налоговые санкции по налогам и взносам в сумме 60 тыс.руб.

Наименование страховых взносов (фондов)	Остаток на начало года		Начислено	Исполнено на собственные нужды	Списано	Перечислено в бюджет	Возврат ден.средств	Остаток на конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит						Дебет	Кредит
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.Фонд социального страхования (страхование от несчастных случаев на производстве и профес. забол.)	-	235	2539	-	-	2534	-	-	240
2.Страховые взносы ФСС	273	842	37257	29548	-	8342	84	802	822
3.Страховые взносы ПФР	-	26298	291688	-	-	293221	-	-	24765
4.Страховые взносы ФОМС	-	6266	67926	-	-	67754	-	-	6438
ИТОГО	273	33641	399410	29548	-	371851	84	802	32265

9.1 Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль (стр.2410 «Отчет о финансовых результатах»)

Наименование показателя	2017	2018
Налог на прибыль	107306	46316
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Налог на вмененный доход	-	-
Дивиденды	-	-



Всего:	107306	46316
В том числе относящиеся к прошлым годам	-	-

Информация о постоянных и временных разниах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

тыс.руб.

№	Наименование показателя	2017	2018
1	Постоянная положительная разниа	8135	10560
1.1	- Образовано ПНО	8135	10560
2	Постоянная отрицательная разниа	-	-
2.1	- Образовано ПНА	-	-
3	Вычитаемая временная разниа	3407	7052
3.1	- Образовано ОНА	3407	7052
	в т.ч по видам активов и обязательств	-	-
	- материалы	(5)	15
	- незавершенное производство	(4)	-
	- основные средства	1462	1526
	- оценочные обязательства и резервы	2054	5423
	- расходы будущих периодов	(100)	(2)
	- косвенные производственные расходы	-	90
4	Налогооблагаемая временная разниа	(13716)	(20527)
4.1	- Образовано ОНО	(13716)	(20527)
	в т.ч по видам активов и обязательств	-	-
	- материалы	(952)	46
	- недостачи и потери	(5)	(6)
	- незавершенное производство	-	-
	- основные средства	(12745)	(20485)
	- расходы будущих периодов	(6)	-
	- нематериальные активы	(8)	8
	- внеоборотные активы	-	-
	- косвенные производственные расходы	-	(90)
5	Прибыль до налогообложения	547400	246153
	Ставка налога	20%	20%
	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	109480	49231

10. Операции со связанными сторонами

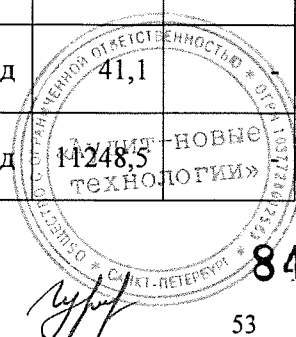
Наименование компании	Номер договора	Дата договора	Предмет договора	Призна к доход/ расход	Оборот за 2017 (руб. без НДС)	Оборот за 2018 (руб. без НДС)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.АО Газпром газораспределе ние	УПР8-007/14 от 26.12.2014	26.12.2014	неисключительные права использования программы для ЭВМ	расход	83	76



Владеет долей 51,58% Общества	12-1/01-195	01.01.2009	аренда	расход	13350	12180
	12-1/01-139с	18.01.2013	субаренда	расход	18364	30032
	12-1/01-192с от 01.01.09г	01.01.2009	субаренда	расход	21187	21383
	Упр 6-285/15	01.06.2015	консультационные услуги	расход	35	35
	Упр 8-190/16	30.12.2016	сопровождение программного обеспечения	расход	1	1
	11/17-99 от 31.03.2011	31.03.2011	сублицензионный договор о предоставлении использования программы для ЭВМ	расход	12	11
	8-059/15	28.08.2015	неисключительные права использования программы для ЭВМ	расход	252	252
	12-1/01-37	01.02.2010	аренды	расход	99454	107168
	УПР3-030/18	13.11.2018	купля-продажа имущества	расход	-	2153270
	УПР3-025/18	02.11.2018	купля-продажа имущества	расход	-	30297
2.АО "Газпром межрегионгаз Тула"	№3-ТП/18	29.12.2017	услуги по транспортировке газа	доход	986713	1031381
	№4-ТП/18	29.12.2017	услуги по транспортировке газа	доход	559148	575820
	№54-61-0005	25.03.2011	аренда помещения	доход	16	16
	№54-61-0007	25.03.2011	аренда помещения	доход	683	700
	№54-61-0008	25.03.2011	аренда помещения	доход	58	58
	№04-01-08/9	20.01.2014	аренда помещения	доход	46	48
	№04-01-08/88	01.05.2017	аренда помещения	доход	1	1
	№54-61-0302	01.12.2011	технич.сопровожден ие сервера	доход	104	104
	№04-01-10/2	17.01.2017	обучение	доход	49	-
	№04-01-11-11	22.08.2018	обучение	доход	-	104
	№04-01-11-3	15.03.2018	обучение	доход	-	24
	№3590/2017	18.04.2017	отрезка газопровода	доход	17	-
	№4 133/2017/04-01- 11/13	10.05.2017	отрезка газопровода	доход	13	-
	№4 132/2017/04-01- 11/11	10.05.2017	отрезка газопровода	доход	13	-



	№4 134/2017/04-01- 11/12	10.05.2017	отрезка газопровода	доход	13	-
	№3223/04-01- 11/5	04.04.2017	отрезка газопровода	доход	17	-
	№3224/04-01- 11/6	04.04.2017	отрезка газопровода	доход	16	-
	№3225/04-01- 11/16	26.07.2017	отрезка газопровода	доход	13	-
	№3225/04-01- 11/7	04.04.2017	отрезка газопровода	доход	16	-
	№3229/04-01- 11/17	26.07.2017	отрезка газопровода	доход	17	-
	№04-01-11/10	27.07.2018	перемонтаж г/пр	доход	-	16
	№04-01-11/9- 6557	09.06.2018	перемонтаж г/пр	доход	-	14
	№3869/2018	20.04.2018	перемонтаж г/пр	доход	-	39
	№54-61-0068	01.04.2010	агентский договор	доход	821	906
	№54-3-0007/14	28.11.2013	газ.отопление	доход	155	-
	№5- к/13783/2016 / 04-01-11/28	14.12.2016	техническое обслуживание газового оборудования	доход	8	8
	Согласно счетов		техническое обслуживание газового оборудования	доход	2	2
	№54-3-0007/14	28.11.2013	поступление газа	расход	48121	49484
	№54-4-0751	19.09.2012	отгрузка газа	расход	-	483
ЗАО «Тула ГАЗ- СЕРВИС» Доля АО «Газпром газораспреде- ние Тула» в уставном капитале 70%	9388/2014	15.12.2014	строительно- монтажные работы	доход	75351,7	-
	1/2015	12.01.2015	договор комиссии	доход	613,5	-
	1	25.06.2015	продажа материалов	доход	379,3	-
	9388/2014	15.12.2014	проектные работы	доход	6461,7	-
			договора аренды	доход	1855,5	-
	9388/2014	15.12.2014	субподрядные работы	расход	517,8	-
	1/2015	12.01.2015	договор комиссии	расход	41,1	-
	1	25.06.2015	покупка товаров и материалов	расход	11248,5	-



	1	25.06.2015	приобретение ОС	расход	200	-
4. Члены Совета директоров						
Вознаграждение по итогам года, всего					176	176
Председатель - Дмитриев Евгений Анатольевич			Вознаграждение по итогам 2017 года - 44			
Сидоров Игорь Андреевич			Вознаграждение по итогам 2017 года - 22			
Мельник Екатерина Евгеньевна			Вознаграждение по итогам 2017 года - 22			
Баранов Дмитрий Леонидович			Вознаграждение по итогам 2017 года - 22			
Прохорова Ольга владимировна			Вознаграждение по итогам 2017 года - 22			
Тарасова Надежда Алексеевна			Вознаграждение по итогам 2017 года - 22			
Елецкий Алексей Сергеевич			Вознаграждение по итогам 2017 года - 22			
5. Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность					2017	2018
5.1. Начислены краткосрочные вознаграждения (ФОТ), всего					11794	12077
Воробьев Николай Юрьевич			Генеральный директор АО «Газпром газораспределение Тула»			
Савельева Елена Анатольевна			Заместитель генерального директора по общим вопросам			
Пахомов Сергей Николаевич			Заместитель генерального директора-главный инженер			
Песоцкий Александр Александрович			Заместитель генерального директора по экономике и финансам			
Оськин Александр Петрович			Заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям			
Рощина Людмила Васильевна			Главный бухгалтер			
Лыженков Андрей Валериевич			Главный бухгалтер с 04.05.2018 г.			
					2017	2018
5.2 Начислены долгосрочные вознаграждения: Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (НПФ Газфонд)					846	1230

6. Информация о денежных потоках организации со связанными сторонами

Информация по денежным потокам со связанными сторонами раскрыта в таблице «Поступления и платежи денежных средств от сделок со связанными сторонами»

Денежные потоки	Код строк и	2017 год		2018 год	
		по строке ОДДС	в т.ч. со связанными	по строке ОДДС	в т.ч. со связанными

тыс. руб.

«АЭТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ИНН 50/0011728/000

КАКОВНИКОВ

САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

8.5

Денежные потоки	Код	2017 год		2018	
			сторонами		сторонами
Денежные потоки от текущей деятельности					
Поступления - всего	4110	2 823 769	1 413 595	3 306 087	1 338 753
- от продажи , товаров, работ, услуг	4111	2 705 684	1 404 118	3 042 419	1 328 815
- авансы полученные от покупателей	4113	57 345	42	158 484	-
- прочие поступления	4116	21 724	9 435	74 097	9 938
Платежи – всего	4120	(3 016 740)	(251 825)	(3 223 035)	(230 944)
- поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(966 007)	(211 419)	(1 324 205)	(210 533)
- в связи с оплатой труда работников	4122	(1 472 743)	(14 839)	(1 720 234)	(15 870)
- на выдачу авансов	4124	(47 922)	(12)	(4 039)	(1 155)
- прочие платежи	4126	(158 575)	(25 555)	(97 811)	(3 386)

Информация о бенефициарных владельцах

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

Участником с долей 85,61%, АО «Газпром газораспределение Тула» является АО «Газпром газораспределение».

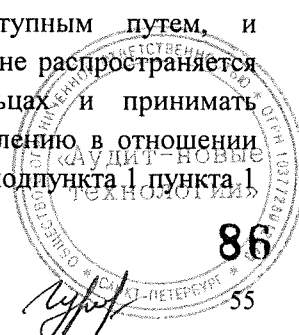
Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

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

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

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

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



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

11. Условные факты хозяйственной деятельности

11.1. Условия хозяйственной деятельности

Хотя за прошедшие несколько лет экономическая ситуация в России улучшилась, экономике по-прежнему присущи некоторые черты развивающегося рынка. Перспективы экономической стабильности во многом зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством, а также развития правовой и политической систем.

11.2. Социальные обязательства

Общество ведет добровольную деятельность по безвозмездной передаче юридическим и физическим лицам имущества и денежных средств, оказанию иной поддержки (благотворительные пожертвования).

№ п/п	Наименование получателя	тыс.руб.	
		2017	2018
1.	Некоммерческие организации	908	168
2.	Религиозные организации	477	38
3.	Муниципальные образования	1970	1673
4.	Прочие	545	680
	Итого:	3 900	2559

11.3. Налоги

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

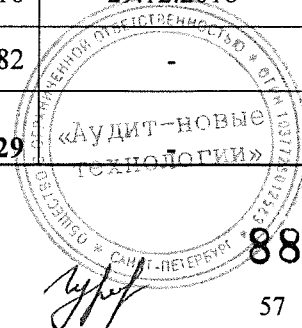
11.4 Претензионно-исковая работа



Наименование показателя	2017		2018	
	Количество	Сумма	Количество	Сумма
Подано исковых материалов	298	40492,18	372	41439,04
Рассмотрено АС и вынесено решений	280	30612,90	300	32586,44
Оплачено до решения суда	38	2631,60	54	14174,36
Перешло нерассмотренных АС на следующий календарный год	48	12804,69	60	2161,29

Нерассмотренные арбитражным судом дела, перешедшие на 2019 год

№ п/п	Наименование дебитора	№ дела	Сумма взыскиваемой задолженности (цена иска), тыс.руб.	Дата подачи заявления о взыскании задолженности
1	Ушакова З.В. ИНН 711200199944	2-1034/2018	3,78	07.12.2018
2	МУП Водотеплосети Каменского района ИНН 7127000830	A68-15053/2018	238,08	24.12.2018
3	МУП Водотеплосети Каменского района ИНН 7127000830	A68-15055/2018	24,47	24.12.2018
4	ООО Термокон ИНН 7722583940	A68-15065/2018	47,07	11.12.2018
5	ЗАО "Щекинский кондитерский комбинат" ИНН 7118016953	A68-15057/2018	35,93	17.12.2018
6	ООО "Старт" ИНН 7136500701	A68-15056/2018	16,53	17.12.2018
7	Перспектива ПСП ООО ИНН 7135500650	A68-15058/2018	28,10	17.12.2018
8	ООО "Агротехсервис" ИНН 7118502287	A68-11537/2018	241,12	21.08.2018
9	ООО "Агротехсервис" ИНН 7118502287	A68-11108/2018	401,23	11.09.2018
10	ООО "Нефтегазснаб" ИНН 7710883699	A68-989/2019	963,16	29.12.2018
11	физические лица (50 исков)	-	161,82	-
	ИТОГО	-	2161,29	



У Общества отсутствуют судебные дела, где Общество выступает ответчиком и возможен неблагоприятный для Общества исход.

13. Условные обязательства и активы.

Условные обязательства и условные активы, которые в будущем с большей степенью вероятности могут привести к существенному уменьшению и увеличению (соответственно) экономических выгод Общества, по состоянию на 31.12.2018 не имели места.

14. События после отчетной даты

14.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

14.2. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

Не осуществлялось.

14.3 Прочие события

В декабре 2018 года поданы документы на регистрацию объектов недвижимости, права собственности на которые подлежат обязательной государственной регистрации на сумму 22834,7 тыс. руб. Объекты недвижимости зарегистрированы в январе 2019 г.

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие:

– Страновые и региональные риски.

АО «Газпром газораспределение Тула» является компанией, зарегистрированной в Российской Федерации и осуществляющей свою деятельность на всей территории Тульской области, поэтому существенное влияние на его деятельность оказывает политическая и экономическая ситуация в стране и регионе.

К страновым и региональным рискам относится ведение хозяйственной деятельности Общества в условиях тарифной политики, устанавливаемой Правительством РФ, Федеральной службой по тарифам и комитетом государственного регулирования тарифов администрации Тульской области.

На деятельность Общества, являющегося газораспределительной организацией, распространяются также риски, связанные с общими тенденциями развития газоснабжения в стране.

– Финансовые риски.

Вся выручка АО «Газпром газораспределение Тула», включая выручку от транспортировки природного газа, формируется за счет внутреннего рынка.

Финансовые риски влияют на деятельность Общества посредством различных факторов.



Инфляция характеризуется обесцениванием национальной валюты (т.е. снижением ее покупательной способности) и общим повышением цен в стране. Инфляция обесценивает все доходы и поступления предприятия. С другой стороны, повышение цен оказывает влияние на рост стоимости производственных запасов и их оборачиваемость. Наибольшие риски связаны с неплатежеспособностью потребителей услуг. Наличие организаций-банкротов, с которыми заключены договоры на транспортировку природного газа, существенно влияют на финансовое положение Общества.

Учитывая значительный вес в структуре выручки доходов от транспортировки природного газа, существенное влияние на платежеспособность Общества оказывает величина дебиторской задолженности потребителей газа. Наличие дебиторов может привести к ухудшению показателей финансово-хозяйственной деятельности, что требует повышения контроля над дебиторской задолженностью с целью снижения риска нанесения ущерба Обществу из-за задержек платежей.

Наиболее подвержены изменению в результате влияния рисков показатели, характеризующие состояние дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, выручки и прибыли.

— Правовые риски.

Возникновение правовых рисков в деятельности Общества обуславливается внешними и внутренними факторами, в зависимости от того, находятся ли эти факторы под контролем Общества (внутренние) или вне его контроля (внешние).

Осуществляя хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, Общество подвержено возможности возникновения правовых рисков связанных со следующими внешними факторами:

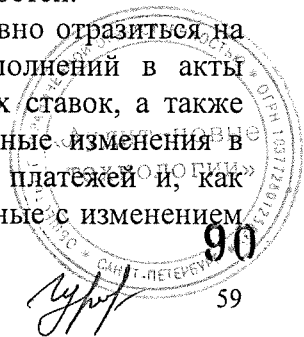
- изменением налогового законодательства;
- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности.

Российской законодательной системе присущ ряд рисков, таких как наличие противоречий между нормативными правовыми актами одного и/или разных уровней, отсутствие однозначного толкования норм, высокая степень фактических полномочий органов исполнительной власти, а также возможное отсутствие опыта судей при принятии решения.

Банкротство организаций дебиторов. Банкротство организаций не позволит Обществу получить (взыскать) дебиторскую задолженность за оказанные услуги (выполненные работы). Необходимо отслеживать оплату услуг контрагентами и наличие предпосылок к прекращению деятельности.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности РФ, Общество является участником налоговых отношений. Предприятие является одним из крупнейших налогоплательщиков, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов. Общие принципы налогообложения в Российской Федерации, на которых базируется вся налоговая система России, установлены частью первой Налогового кодекса Российской Федерации (НК РФ). Часть первая НК РФ определила общие правила, которыми должны руководствоваться субъекты налоговых правоотношений, закрепила за ними права и обязанности, а также процессуальные нормы, способствующие соблюдению этих прав и обязанностей.

К числу наиболее существенных изменений, которые могут негативно отразиться на деятельности компании, можно отнести внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок, а также введение новых видов налогов. Указанные изменения, так же, как и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, снижению чистой прибыли компании. Правовые риски, связанные с изменением



налогового законодательства, Общество оценивает как средние. Общество постоянно реагирует на изменения в налоговом законодательстве с целью наиболее полного и неукоснительного выполнения его требований, а также в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Изменения требований по лицензированию деятельности Общества, как и изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), может негативно отразиться на деятельности Общества в том случае, если из-за этих изменений Общество не сможет получить (продлить) лицензии, необходимые ему для дальнейшей деятельности, либо действующие лицензии будут отозваны в судебном порядке, однако, вероятность подобных событий невелика. Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность. В случае внесения изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью компании, она намерена планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Минимизация рисков, связанных с внутренними факторами проводится еще на стадии принятия управленческих решений. Для этого в Обществе хорошо развита и успешно функционирует правовая экспертиза проектов внутренних документов общества, активно ведется работа по регистрации прав на объекты газораспределения.

– Отраслевые риски.

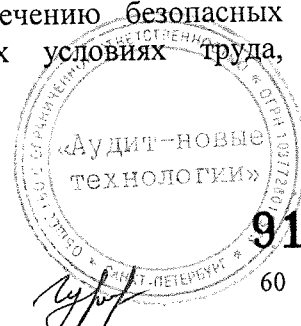
АО «Газпром газораспределение Тула» является газораспределительной организацией. К отраслевым рискам относятся в основном факторы, связанные с общей тенденцией развития газоснабжения в РФ, с проведением государственной ценовой политики на услуги по транспортировке газа, сезонными погодными условиями.

Цены на услуги по транспортировке природного газа регулируются органом государства – Федеральной службой по тарифам РФ. Утверждение тарифов на услуги по транспортировке газа ниже экономически обоснованного уровня может привести к отсутствию источников для выполнения обязательств по ценным бумагам по результатам деятельности в 2018 году.

Отсутствие в законодательных актах РФ четкого определения недвижимого имущества, право собственности на которое подлежит обязательной государственной регистрации, приводит к повышению риска отчуждения газопроводов и сооружений на них, находящихся на балансе АО «Газпром газораспределение Тула», но право собственности Общества на которые не зарегистрировано. Таким образом, в настоящее время действует ряд факторов с различной степенью влияния, повышающих отраслевые риски.

– Риски, связанные с деятельностью эмитента.

Риски, связанные с деятельностью эмитента, вытекают из факторов: эксплуатация опасных производственных объектов, создающая потенциальную угрозу возникновения аварий и чрезвычайных ситуаций. В целях их недопущения Обществом выполняется весь комплекс производственно-эксплуатационных работ в соответствии с действующими нормативно-правовыми актами, правилами, нормами и стандартами. Кроме того, в соответствии с законодательством, проводится страхование ответственности перед третьими лицами в случае причинения вреда при авариях и инцидентах на опасных производственных объектах, выполнения работ, связанных с повышенной опасностью для работников (газоопасные, взрыво-пожароопасные работы). Для сведения к минимуму этого фактора риска, проводится постоянная профилактическая работа по обеспечению безопасных условий труда. Работникам, выполняющим работу во вредных условиях труда, предоставляются необходимые гарантии и компенсации.



Общество для снижения производственных рисков осуществляет страхование имущества, связанного с основным видом деятельности. В Обществе разрабатываются инструкции по технике безопасности, проходит обучение и аттестация персонала.

16. Информация по прекращаемой деятельности

16.1 В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению отдельных видов деятельности.

16.2 Общим собранием участников (протокол №11 от 02.11.2017) принято решение о ликвидации ООО «Тула Газ-сервис» ИНН 710755295 дочерней компании АО Газпром газораспределение Тула (доля Общества – 70%). Ликвидация Общества должна быть осуществлена в течении 1 (Одного) года с даты принятия настоящего решения участниками. Ликвидация не осуществлена в связи с незавершенными судебными процессами.

17. Чистые активы Общества

Наименование показателя	тыс. руб.			
	Сумма на 31.12.2016	Сумма на 31.12.2017	Сумма на 31.12.2018	Динамика (+;-). (гр.4-гр.3)
Чистые активы	2306994	2670266	2757737	+87471
Уставный капитал	159	159	159	0
Превышение чистых активов над суммой уставного капитала	2307153	2670107	2757578	+87471

18. Прибыль 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.

Наименование показателя	руб.		
	2016	2017	2018
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	104991882	81287486	42983227
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	158 591	158 591	158 591
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	662,03	512,56	271,03

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.

Руководитель

Главный бухгалтер

11 марта 2019 года



(Handwritten signature)

Воробьев Н.Ю.

Лыженков А.В.

(Handwritten signature)

