

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Коркиномежрайгаз»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
 - пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Коркиномежрайгаз» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. В составе основных средств АО «Коркиномежрайгаз» приняты к учету и подверглись переоценке объекты газового хозяйства, полученные АО «Коркиномежрайгаз» в аренду либо в безвозмездное пользование.

В результате указанного обстоятельства в бухгалтерском балансе:

- показатели строки 1150 «Основные средства» завышены на 31 декабря 2019 года на 9 275 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года на 9 834 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года на 10 393 тыс. руб.;

- показатели строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов» завышены на 31 декабря 2019 года на 12 841 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года на 12 841 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года на 12 841 тыс. руб.;

- показатели строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» занижены на 31 декабря 2019 года на 4 127 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года на 3 611 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года на 3 095 тыс. руб.;

- показатели строки 1530 «Доходы будущих периодов» завышены на 31 декабря 2019 года на 561 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года на 604 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года на 647 тыс. руб.

Кроме того, искажены соответствующие показатели отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и иные связанные с ними показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Коркиномежрайгаз» за 2019 год.

Наше мнение в аудиторских заключениях о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Коркиномежрайгаз» за 2018 год и за 2017 год было модифицировано соответствующим образом.

2. В бухгалтерском учете и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год АО «Коркиномежрайгаз» на 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года не отражены отдельные объекты газоснабжения, принадлежащие АО «Коркиномежрайгаз» на праве собственности, зарегистрированные в установленном законом порядке. Мы не имели возможности произвести с достаточной надежностью количественную оценку влияния указанного обстоятельства на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность АО «Коркиномежрайгаз» за 2019 год.

Наше мнение в аудиторских заключениях о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Коркиномежрайгаз» за 2018 год и за 2017 год было модифицировано соответствующим образом.

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

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

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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 словор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Коркиномежрайгаз», и соответствующего раскрытия информации;

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

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

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

Ведущий контролер ООО «Аудит – НТ»

В.А. Ухова

«10» июня 2020 г.



АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

Место нахождения: Российская Федерация, 190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н,

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

Организация **АО "Коркиномежрайгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма/форма собственности **непубличное акционерное общество**

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды	
0710001	
31	12 2019
03257159	
7412003370	
по ОКВЭД 2	68.20.2
по ОКОПФ/ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

да нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Аудит-НТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7728284872
ОГРН/	
ОГРНИП	1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-2 3.1.3	Основные средства	1150	110 894	119 699	128 548
	в том числе:		-	-	-
	объекты основных средств	11501	110 894	119 699	128 548
	здания	115011	3 135	3 343	3 552
	сооружения	115012	107 690	116 287	124 927
	машины и оборудование	115013	-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь	115014	-	-	-
	земельные участки и объекты природопользования	115015	69	69	69
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
П-2 3.1.5	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	57	77	-
	в том числе:		-	-	-
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	11901	57	77	-
	Итого по разделу I	1100	110 951	119 776	128 548
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
П-2 3.1.6	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	12101	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-2 3.1.7	Дебиторская задолженность	1230	18 111	14 261	9 453
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	18 111	14 261	9 453
	покупателей и заказчиков	123021	17 892	13 849	9 407
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1230211	-	-	-
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230212	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1230213	17 892	13 849	9 407
	векселя к получению	123022	-	-	-
	авансы выданные	123023	51	1	1
	авансы дочерним организациям	1230231	-	-	-
	авансы зависимым организациям	1230232	-	-	-
	авансы прочим дебиторам	1230233	51	1	1
	проценты к получению	123024	-	-	-
	доходы от долевого участия к получению	123025	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы	123026	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям)	123027	-	-	-
	прочая	123028	168	411	45
П-2 т.10	прочая задолженность - дочерних организаций	1230281	-	-	-
	прочая задолженность - зависимых организаций	1230282	-	-	-
	прочая задолженность прочих дебиторов	1230283	168	411	45
П-2 т.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	17	1	1
	в том числе:		-	-	-
	займы выданные	12401	17	1	1
П-2 3.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	1	345
	в том числе:		-	-	-
	на расчетных счетах	12501	-	1	345
П-2 3.1.9	Прочие оборотные активы	1260	24	57	8
	в том числе:		-	-	-
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	24	57	8
	Итого по разделу II	1200	18 152	14 320	9 807
	БАЛАНС	1600	129 103	134 096	138 355



Пояснение	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-2 3.1.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6	6	6
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(-)	(-)	(-)
	Первооценка внеоборотных активов	1340	165 863	165 863	165 863
	в том числе:		-	-	-
	основных средств	13401	165 863	165 863	165 863
	нематериальных активов	13402	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
П-2 3.2.7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(81 232)	(81 711)	(82 038)
	в том числе:		-	-	-
	прошлых лет	13701	(81 711)	(82 038)	(82 357)
	отчетного периода	13702	479	327	319
	Итого по разделу III	1300	84 637	84 158	83 831
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-2 3.1.11	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	кредиты	14101	-	-	-
	займы	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	поставщики и подрядчики	14501	-	-	-
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	145011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	145012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	145013	-	-	-
	векселя к уплате	14502	-	-	-
	авансы полученные	14503	-	-	-
	задолженность перед инвесторами	14504	-	-	-
	прочие	14505	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-2 3.1.11	Заемные средства	1510	28 000	28 000	28 000
	в том числе:		-	-	-
	кредиты	15101	-	-	-
	займы	15102	28 000	28 000	28 000
П-2 3.1.12	Кредиторская задолженность	1520	15 402	20 800	25 308
	в том числе:		-	-	-
	поставщики и подрядчики	15201	3 804	4 320	2 100
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	152011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	152012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	152013	3 804	4 320	2 100
	векселя к уплате	15202	-	-	-
	авансы полученные	15203	-	-	-
	авансы, полученные от дочерних организаций	152031	-	-	-
	авансы, полученные от зависимых организаций	152032	-	-	-
	авансы, полученные от прочих кредиторов	152033	-	-	-
	задолженность перед инвесторами	15204	-	-	-
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15205	1 598	1 480	1 708
	задолженность по страховым взносам	15206	-	-	-
	задолженность перед персоналом	15207	-	-	-
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15208	-	-	-
	задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	15209	-	-	-
	прочая	15210	10 000	15 000	21 500
	прочая задолженность - переуступка долга поставщика	152101	10 000	15 000	21 500
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	152102	-	-	-
П-2 3.1.13	Доходы будущих периодов	1530	1 064	1 133	1 216
	в том числе:		-	-	-
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	1 064	1 133	1 216
	Оценочные обязательства	1540	-	5	-
	в том числе:		-	-	-
	оценочное обязательство по отпускам	15401	-	5	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу V	1500	44 466	49 938	54 524
	БАЛАНС	1700	129 103	134 096	138 355

Руководитель

" 22 "



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2019 г.

Организация АО "Коркиномежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО	03257159	
ИНН	7412003370	
по		
ОКВЭД 2	68.20.2	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г.	За январь-декабрь 2018 г.
П-2 3.2.1	Выручка	2110	20 023	20 061
	в том числе:		-	-
	сдача имущества в аренду	21101	20 023	20 061
	прочая	21102	-	-
П-2 3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(16 535)	(16 865)
	в том числе:		-	-
	сдача имущества в аренду	21201	(16 535)	(16 865)
	прочая	21202	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 488	3 196
	в том числе:		-	-
	сдача имущества в аренду	21001	3 488	3 196
	прочая	21002	-	-
П-2 т.25	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(1 119)	(1 086)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 369	2 110
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1	-
П-2 т.16	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П-2 3.2.3	Прочие доходы	2340	215	83
	в том числе:		-	-
	присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным основным средствам	23401	69	83
	прибыль прошлых лет	23402	2	-
	доходы от реализации основных средств	23403	144	-
	прочие	23404	-	-
П-2 3.2.4	Прочие расходы	2350	(533)	(313)
	в том числе:		-	-
	Госпошлина	23501	(49)	(-)
	расходы от реализации основных средств	23502	(2)	(-)
	Расчетно-кассовое обслуживание	23503	(22)	(24)
	Услуги регистратора	23504	(287)	(186)
	Прочие	23505	(26)	(51)
	Убытки прошлых лет	23506	(107)	(2)
	Вознаграждение членам ревизионной комиссии	23507	(40)	(50)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 052	1 880
П-2 3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(1 573)	(1 553)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 163	1 177
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(-)	(-)
	в том числе:		-	-
	штрафы и пени по налогам	24601	(-)	(-)
	исправление ошибок прошлых лет	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	479	327

Форма 0710002

Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г.	За январь-декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:		-	-
	основных средств	25101	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
П-2 3.2.6	Совокупный финансовый результат периода	2500	479	327
СПРАВОЧНО				
П-2 3.2.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



" 22 "



Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

Организация АО "КоркиноМежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Коды		
Форма по ОКУД 0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО	03257159	
ИНН	7412003370	
по ОКВЭД 2	68.20.2	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ¹	3100	6	(-)	165 863	-	(82 038)	83 831
За 20 18 г. ²						327	327
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-		
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	327	327
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	x	-
основных средств	32121	x	x	-	x	x	-
нематериальных активов	32122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в обществе)	3214	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	(-)	-	(-)	(-)
погашение убытков	32231	x	x	(-)	(-)	-	-
выкуп акций (долей или части долей)	32232	x	-	x	x	x	-
погашение разницы между выкупной и продажной стоимостью доли	32233	x	-	(-)	(-)	(-)	-
распределение выкупленных акций без оплаты	32234	x	-	(-)	x	(-)	-
прочие выплаты (распределение) учредителям (участникам, акционерам)	32235	-	x	(-)	(-)	(-)	-
курсовая разница по вкладам участников	32236	x	x	(-)	x	x	-
результат выбытия переоцененного имущества	32237	x	x	(-)	x	-	-
прочие расходы	32238	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3224	(-)	x	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3225	(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	x	-	-
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	3200	6	(-)	165 863	-	(81 711)	84 158
За 20 19 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	479	479
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	479	479
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	x	-
основных средств	33121	x	x	-	x	x	-
нематериальных активов	33122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в обществе)	3314	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	-	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	x	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	(-)	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3324	(-)	x	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3325	(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	(-)	-
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	x	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	6	(-)	165 863	-	(81 232)	84 637



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	83 831	327	-	84 158
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	83 831	327	-	84 158
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(82 038)	327	-	(81 711)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(82 038)	327	-	(81 711)
Уставный капитал					
до корректировок	3402	6	-	-	6
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	6	-	-	6
Собственные акции (доли)					
до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-	-
Резервный капитал					
до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов					
до корректировок	3405	165 863	-	-	165 863
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	165 863	-	-	165 863



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	85 701	85 291	85 047

Руководитель


(подпись)" 22 " 20 20 г.

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)



Примечания

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



Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 2019 г.

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

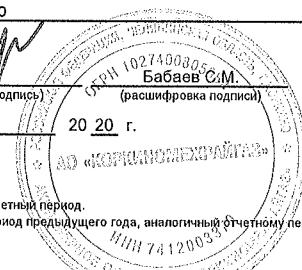
Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

Коды	
0710005	
31	12
03257159	2019
7412003370	
68.20.2	
12267	16
384	

Поясне- ния	Наименование показателя	Код	За <u>январь - декабрь</u> <u>20 19 г.¹</u>	За <u>январь - декабрь</u> <u>20 18 г.²</u>
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 3.1.8	Поступления - всего	4110	16 860	16 297
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	16 850	16 297
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	авансы полученные	4115	-	-
	прочие поступления	4119	10	-
	погашение финансовых вложений (в т.ч. займов, прав требования, векселей) и возврат депозитных вкладов	411901	-	-
	погашение займов, ценных бумаг, прав требования, векселей, учтенных в составе дебиторской задолженности	411902	-	-
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	411903	-	-
	штрафы, пени, неустойки	411904	-	-
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	9	-
	возврат авансов и переплат по платежкам за газ	411906	-	-
	возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)	411907	-	-
	поступления от возмещения судебных расходов	411908	-	-
	поступления ошибочно зачисленных средств	411909	-	-
	поступления по договорам участия в долевом строительстве	411910	-	-
	проценты к получению	411911	1	-
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	411912	-	-
	поступления по договорам доверительного управления	411913	-	-
П-2 т.12	прочие	411914	-	-
П-2 3.1.8	Платежи - всего	4120	(17 005)	(16 641)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 675)	(9 391)
	основному обществу	41211	(4 184)	(5 508)
	дочерним обществам	41212	-	-
	зависимым обществам	41213	-	-
	прочим	41214	(6 491)	(3 883)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(607)	(620)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль	4124	(1 329)	(2 048)
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-
	на выдачу авансов	4127	(19)	(1)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(19)	(1)
	авансы, выданные при приобретении финансовых вложений	41272	-	-
	авансы на приобретение ценных бумаг и иных аналогичных активов, учтенных в составе дебиторской задолженности	41273	-	-
	на прочие платежи	4129	(4 375)	(4 581)
	финансовые вложения в виде займов, предоставленных другим обществам и лицам, вкладов на депозитные счета	412901	(16)	-
	беспроцентные займы, предоставленные другим обществам и лицам	412902	-	-
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412903	(2 687)	(2 791)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	(1 610)	(1 667)
	возврат авансов, в т.ч. за газ	412905	-	-
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	412906	-	-
	расходы социального характера	412907	-	-
	штрафы, пени, неустойки	412908	-	-
	выплаты на благотворительность	412909	-	-
	выплаты членам ревизионной комиссии	412910	(51)	(64)
	выплаты ошибочно зачисленных средств	412911	-	-
	выплаты по специальным программам	412912	-	-
	на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	(-)	(-)



Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 20 19 г. ¹	За январь - декабрь 20 18 г. ²
П-2 т.12	прочие	412914	(11)	(59)
	основному обществу	4129141	-	-
	дочерним обществам	4129142	-	-
	зависимым обществам	4129143	-	-
	прочим	4129144	(11)	(59)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(145)	(344)
П-2 3.1.8	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	144	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	144	-
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	4213	-	-
	дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4214	-	-
	авансы полученные	4115	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
П-2 3.1.8	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	144	-
П-2 3.1.11	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
П-2 3.1.11	Платежи - всего	4320	(-)	(-)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(-)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1)	(344)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	345
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	-	1
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

 Бабаев С.М.
 (расшифровка подписи)
 " 22 " мая 20 20 г.

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



Акционерное общество "Коркиномежрайгаз"

ПОЯСНЕНИЯ П-1 К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2019 ГОД (тыс.руб.)

0710005 с. 1

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

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода		
				Поступило или первоначальная стоимость	Выбыло первоначальная стоимость	Начислено наполняющая амортизация и убытки от обесценения	Переоценка	Накоплен- ная амортиза- ция	Начислено первоначальна я стоимость	Накоплен- ная амортиза- ция и убытки от обесценения	
									первоначаль- ная стоимость	на конец периода	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Нематериальные активы -											13
всего	5100	за 2019 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	15
в том числе:	5110	за 2018 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	5101	за 2019 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
репутация	5111	за 2018 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, в т.ч.:	5102	за 2019 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
а также на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	5112	за 2018 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
показатели производительности труда	51021	за 2019 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
показатели производительности труда	51121	за 2018 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
изобретения, полезные модели, 实用新型, 外观设计	51022	за 2019 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
изобретения, полезные модели, 实用新型, 外观设计	51122	за 2018 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
секреты промышленности (ноу-хай)	51023	за 2019 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
секреты промышленности (ноу-хай)	51123	за 2018 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
права на промышленные изобретения, полезные модели, 实用新型, 外观设计	51024	за 2019 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
права на промышленные изобретения, полезные модели, 实用新型, 外观设计	51124	за 2018 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
исключительные права на средства информации (программы, знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5103	за 2019 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
исключительные права на средства информации (программы, знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5113	за 2018 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
бренды	5104	за 2019 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
бренды	5115	за 2018 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)



13

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

0710005 с. 2

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.		На 31 декабря 20 17 г.	
Всего	1	2		3		4		5
в том числе:								
исключительные права на результаты интеллектуальной		5120		-		-		-
исключительные права на средства инновационизации		5121		-		-		-
(торговые знаки, коммерческие обозначения и т.п.)		5122		-		-		-
прочие		5123		-		-		-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя		Код	На		На 31 декабря 20 19 г. ⁴		На 31 декабря 20 18 г. ²	
Всего	1	2		3		4		5
в том числе:								
исключительные права на результаты интеллектуальной		5130		-		-		-
деятельности, кроме:		5131		-		-		-
исключительные права на средства инновационизации		5132		-		-		-
(торговые знаки, коммерческие обозначения и т.п.)		5133		-		-		-
прочие		5134		-		-		-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	
НИОКР - Всего	1	2	3	4	5	6	7	8	9
5150	за 20 19 г. ¹		-	-	(-)	-	(-)	-	11
5160	за 20 18 г. ²		-	-	(-)	-	(-)	-	
в том числе:									
расходы на научно-исследовательские	5151	за 20 19 г. ¹		-	(-)	-	(-)	-	
расходы на научно-исследовательские	5161	за 20 18 г. ²		-	(-)	-	(-)	-	
расходы на опытно-конструкторские	5152		-	-	(-)	-	(-)	-	
и технологические работы (разработка новых технологий, документов, специализированной		за 20 19 г. ¹		-	(-)	-	(-)	-	
расходы на приобретение	5162	за 20 18 г. ²		-	(-)	-	(-)	-	
расходы на другие НИОКР	5153	за 20 19 г. ¹		-	(-)	-	(-)	-	
расходы на приобретение	5163	за 20 18 г. ²		-	(-)	-	(-)	-	



14

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

0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - Всего	5170	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
в том числе:	5170	за 20/18 г. ²	-	()	()	()	-
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам	5171	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
затраты по незаконченным отдельно-конструкторско-технологическим работам (разработка нового продукта, документации, технologий)	5172	за 20/18 г. ²	-	()	()	()	-
затраты по незаконченным прочим НИОКР	5173	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
затраты по затратам на использование и разработки, всего:	5174	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	5180	за 20/18 г. ²	-	()	()	()	-
всего	5190	за 20/18 г. ²	-	()	()	()	-
в том числе:	5181	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5191	за 20/18 г. ²	-	()	()	()	-
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогочные объекты	51811	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51812	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
секреты производства (нов-ку)	51913	за 20/18 г. ²	-	()	()	()	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51815	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
затраты на следующие виды интеллектуальной собственности (новые знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	51915	за 20/18 г. ²	-	()	()	()	-
затраты на следующие виды интеллектуальной собственности (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5182	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
затраты на следующие виды интеллектуальной собственности (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5192	за 20/18 г. ²	-	()	()	()	-
затраты на прочие нематериальные активы, всего:	5183	за 20/19 г. ¹	-	()	()	()	-
затраты на прочие нематериальные активы, всего:	5193	за 20/18 г. ²	-	()	()	()	-
затраты на прочие нематериальные активы, всего:	5184	за 20/19 г. ³	-	()	()	()	-
затраты на прочие нематериальные активы, всего:	5194	за 20/18 г. ⁴	-	()	()	()	-



2. Основные средства

0710005 с. 4

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	поступило	Выбыто объектов	некапитально амортизация ⁵	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - Всего	5200	за 20_19 г. ²	708 917	(589 218)	-	(27)	27	(8 805)
В том числе:								
земельные участки	5210	за 20_18 г. ²	708 917	(580 369)	-	(-)	-	(8 849)
здания	5201	за 20_19 г. ¹	69	(-)	-	(-)	-	(-)
	5211	за 20_18 г. ²	69	(-)	-	(-)	-	(-)
сооружения и передвижные устройства	5202	за 20_19 г. ¹	9 749	(6 406)	-	(-)	-	(208)
	5212	за 20_18 г. ²	9 749	(6 197)	-	(-)	-	(209)
машины и оборудование	5203	за 20_19 г. ¹	698 038	(581 751)	-	(-)	-	(8 597)
	5213	за 20_18 г. ²	698 038	(573 111)	-	(-)	-	(8 640)
транспортные средства	5204	за 20_19 г. ¹	799	(799)	-	(27)	27	(-)
	5215	за 20_18 г. ²	799	(799)	-	(-)	-	(-)
производственные и хозяйствственные инвентарь и пронище	5205	за 20_19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5216	за 20_18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - Всего	5220	за 20_19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	за 20_18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	7	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - Всего	5240	за 20_19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
Строительство собственных объектов основных средств	5250	за 20_18 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
В том числе:							
Строительство собственных объектов основных средств	5241	за 20_19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 20_18 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Ребалансировка основных средств	5242	за 20_19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20_18 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

Утв.

напитковые вложения в арендованные основные средства	5243	за 20_19_ г. ¹	-	-	(-) { -) (-)	-
за 20_18_ г. ²	5253	-	-	-	(-) (-) (-)	-
поглощенные отдельных объектов основных средств (земельные участки)	5244	за 20_19_ г. ¹	-	-	(-) (-) (-)	-
5254	за 20_18_ г. ²	-	-	-	(-) (-) (-)	-
оборудование к установке	5245	за 20_19_ г. ¹	-	-	(-) (-) (-)	-
5255	за 20_18_ г. ²	-	-	-	(-) (-) (-)	-
прочие поступления	5246	за 20_19_ г. ¹	-	-	(-) (-) (-)	-
5256	за 20_18_ г. ²	-	-	-	(-) (-) (-)	-
приобретение на приобретение и строительство основных средств	5247	за 20_19_ г. ¹	-	-	(-) (-) (-)	-
5257	за 20_18_ г. ²	-	-	-	(-) (-) (-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20_19_ г. ¹	За 20_18_ г. ²	На 31 декабря 20_18_ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, доборудования, реконструкции - всего	1	2	3	4
5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20_19_ г. ⁴	На 31 декабря 20_18_ г. ²	На 31 декабря 20_17_ г. ⁵
1	2	3	4	5
переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	110 825	119 630	128 479
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	15 842	13 365	21 883
объекты недвижимости, принятые в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
основные средства перевезенные на консервацию	5285	-	-	-
основные средства, переданные в залог	5286	-	10 300	10 300
основные средства, переданные в сударенду	5287	-	-	-
иное использование основных средств	5288	-	-	-

17

Соф

0710005 с. 6

3. Финансовые вложения

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	перевод из долго- в краткосрочные вложения	наличие	текущей рыночной стоимости
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	первоначальная стоимость	до номинальной	первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные - всего	5301	за 20_19_г. за 20_18_г ²	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
Прочие	5311	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные - Всего	5305	за 20_19_г. за 20_18_г ²	1	-	954	(938)	-	-	17
В том числе:	5316	за 20_19_г ²	1	-	85	(85)	-	-	1
Уставные капиталы	5317	за 20_18_г ²	-	-	(-)	(-)	-	-	-
Од/и	531732	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-
Долговые ценные бумаги и займы	5307	за 20_19_г. за 20_18_г ²	-	-	954	(938)	-	-	17
в том числе займы	5317	за 20_19_г. за 20_18_г ²	1	-	85	(85)	-	-	-
Прочие	53071	за 20_19_г. за 20_18_г ²	1	-	954	(938)	-	-	17
в том числе депозитные вклады	53171	за 20_19_г. за 20_18_г ²	1	-	85	(85)	-	-	1
в приобретенные права (права на будущее)	5308	за 20_19_г. за 20_18_г ²	-	-	(-)	(-)	-	-	-
прочие	5318	за 20_19_г. за 20_18_г ²	-	-	(-)	(-)	-	-	-
Финансовые вложения, находящиеся в запасе - всего	53081	за 20_19_г. за 20_18_г ²	-	-	(-)	(-)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме Иного использования финансовых вложений - итого)	53082	за 20_19_г. за 20_18_г ²	-	-	(-)	(-)	-	-	-
Финансовые вложения под обесценение	53182	за 20_19_г. за 20_18_г ²	-	-	(-)	(-)	-	-	-
Финансовые вложения под обесценение - всего	53083	за 20_19_г. за 20_18_г ²	-	-	(-)	(-)	-	-	-
Финансовые вложения под обесценение - итого	53183	за 20_19_г. за 20_18_г ²	1	-	954	(938)	-	-	17
Финансовые вложения - итого	5310	за 20_18_г ²	1	-	85	(85)	-	-	1

Наименование показателя	Код	На 31 декабря			На 31 декабря			Остаток на конец периода
		20_19_г. ⁴	20_18_г. ²	4	20_18_г. ²	5		
1	2	3	4	5	6	7		
Финансовые вложения, находящиеся в запасе - всего	5320	-	-	-	-	-		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме Иного использования финансовых вложений - итого)	5325	-	-	-	-	-		
Финансовые вложения под обесценение	5329	-	-	-	-	-		

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Использовано		Б восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
			4	5		
Резервы под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	53011	-	(-)	(-)	-	-
Резервы под обесценение долгосрочных финансовых вложений - всего	53051	-	(-)	(-)	-	-
Резервы под обесценение краткосрочных финансовых вложений - всего	53101	-	(-)	(-)	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря			На 31 декабря			Остаток на конец периода
		20_19_г. ⁴	20_18_г. ²	4	20_18_г. ²	5		
1	2	3	4	5	6	7		
Финансовые вложения, находящиеся в запасе - всего	5320	-	-	-	-	-		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме Иного использования финансовых вложений - итого)	5325	-	-	-	-	-		
Финансовые вложения под обесценение	5329	-	-	-	-	-		

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

4. Запасы

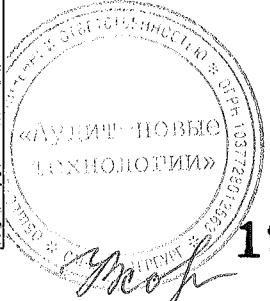
0710005 с. 9

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	убытоков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Запасы - Всего	5400	за 20_19_г. ¹	-	(-)	3	(3)	-	-	(-)
	5420	за 20_18_г. ²	-	(-)	7	(7)	-	-	(-)
В том числе:									
материалы	5401	за 20_19_г. ¹	-	(-)	3	(3)	-	-	(-)
	5421	за 20_18_г. ²	-	(-)	7	(7)	-	-	(-)
готовая продукция	5402	за 20_19_г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5422	за 20_18_г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20_19_г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5423	за 20_18_г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
товары отслуженные	5404	за 20_19_г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5424	за 20_18_г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
не предъявленные к оплате начисленная выручка	5405	за 20_19_г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5425	за 20_18_г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
издержки обращения по нереализованным товарам и готовой продукции	5406	за 20_19_г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5426	за 20_18_г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)

4.2. Запасы в запое

Наименование показателя	Код	На 31 декабря г. ⁴	На 31 декабря г. ²	На 31 декабря г. ⁵
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату.	5440	-	-	-
Всего				
Запасы, находящиеся в запое по договору - Всего	5445	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

0710005 с 10

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
				Увеличение поступления в кредиторский баланс	Поступление в кредиторский баланс	Признательные проводки, отразившие иные начисления ⁶ по кредиторской задолженности	Погашение по кредиторской задолженности	Списание на финансовый результат ⁷	Баланс	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1.
Долгосторонняя дебиторская задолженность (окладовая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	55201	за 20.19 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	-	-	(-) (-)	12
Краткосрочная дебиторская задолженность (окладовая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	55211	за 20.19 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	-	-	(-) (-)	13
Краткосрочная дебиторская задолженность (окладовая к погашению в течение 12 месяцев) - Мещанев В.С.О. - в том числе, получателей зарплаты	55210	за 20.19 г. ¹	14 261	(-)	4 094	(-) (244)	(-)	-	-	18 111
авансы выданные	5530	за 20.19 г. ²	9 453	(-)	4 816	(-) (8)	(-)	-	-	14 261
прочь от клиенту	55111	за 20.19 г. ¹	13 849	(-)	4 043	(-) (-)	(-)	-	-	17 882
векселя к получателю	55131	за 20.19 г. ¹	9 407	(-)	4 449	(-) (7)	(-)	-	-	13 849
документы от получателя	55112	за 20.19 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	-	-	-	-
документы выданные	5532	за 20.19 г. ²	-	(-)	-	(-) (1)	(-)	-	-	-
по пребыванию	5533	за 20.19 г. ²	1	(-)	1	(-) (1)	(-)	-	-	1
прочая	5534	за 20.19 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	(-)	-	-	-
документы от получателя	55116	за 20.19 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	(-)	-	-	-
документы выданные	5535	за 20.19 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	(-)	-	-	-
документы выданные Бумаги и заемчи	5517	за 20.19 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	(-)	-	-	-
по пребыванию	55177	за 20.19 г. ¹	-	(-)	-	(-) (-)	(-)	-	-	-
прочая	5518	за 20.19 г. ¹	411	(-)	-	(-) (243)	(-)	-	-	188
Итого	5536	за 20.19 г. ²	45	(-)	386	(-) (-)	(-)	-	-	411
Дебиторская задолженность в составе внебалансовых активов	55200	за 20.19 г. ²	9 453	(-)	4 094	(-) (244)	(-)	-	-	18 111
всего	55001	за 20.19 г. ¹	-	(-)	4 816	(-) (8)	(-)	-	-	14 261
Дебиторская задолженность в составе внебалансовых активов	55201	за 20.19 г. ²	-	(-)	-	(-) (-)	(-)	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря			На 31 декабря
		2019	Г.4	2018	
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	1	2	3	4	5
в том числе получатели и заемщики по заемщикам к получению	5541	-	-	-	-
по заемщикам выданным	5542	-	-	-	-
по заемщикам к получению	5543	-	-	-	-
по заемщикам от заемщиков	5544	-	-	-	-
подданным членам бюджета	5545	-	-	-	-
по пребывающим гражданам	5546	-	-	-	-
по прочим заемщикам	5547	-	-	-	-
Дебиторская задолженность в составе внебалансовых активов - всего:	5548	-	-	-	-
Дебиторская задолженность в составе внебалансовых активов - всего:	5549	-	-	-	-

20
Уткор

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление в разумные ходатайства операций (сумма добра по сделкам, операциям) ³	применимые проценты штрафы и иные начисления ⁴	погашение	выбытие на финансовый результат ⁵	переходы из долгосрочно задолженности в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (включая облагаемую налогом на имущество организаций), всего	5551	за 20-19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20-18 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	5560	за 20-19 г. ¹	48 800	3 381	(8 779)	(7 937)	(3 717)	(3 717)	43 402
	5580	за 20-18 г. ²	53 308	3 429	-	-	-	-	48 800
в том числе: получатели векселя, чеков	55601	за 20-19 г. ¹	4 320	2 011	(3 717)	(1 137)	(1 137)	(1 137)	3 804
	55602	за 20-19 г. ¹	2 100	3 477	-	-	-	-	4 320
аванса, полугодичные зарплатенные счета	55802	за 20-18 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	55803	за 20-18 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
задолженность перед инвесторами	55804	за 20-18 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
задолженность перед государственным бюджетом по Налогам и сборам	55605	за 20-19 г. ¹	1 480	180	(-)	(62)	(62)	(62)	1 598
	55805	за 20-18 г. ²	1 708	12	-	(240)	(240)	(240)	1 480
задолженность по страховым взносам	55606	за 20-19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	55806	за 20-18 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
задолженность перед персоналом	55607	за 20-19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	55807	за 20-18 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
задолженность перед инвесторами выплате доходов	55608	за 20-19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	55808	за 20-18 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
задолженность по заемам	55609	за 20-19 г. ¹	28 000	-	(-)	(-)	(-)	(-)	28 000
	55809	за 20-18 г. ²	28 000	-	(-)	(-)	(-)	(-)	28 000
прочая задолженность	55610	за 20-19 г. ¹	15 000	-	(5 000)	(6 500)	(6 500)	(6 500)	10 000
	55810	за 20-18 г. ²	21 500	-	(-)	(-)	(-)	(-)	15 000
Итого	5550	за 20-19 г.¹	48 800	3 381	(8 779)	(7 937)	(7 937)	(7 937)	43 402
	5570	за 20-18 г.²	53 308	3 429	(-)	(-)	(-)	(-)	48 800

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ²		На 31 декабря 2017 г. ²
			2018 г. ²	2017 г. ²	
1	2	3	4	5	
Всего	5590	38 000	43 000	49 500	
в том числе: поставщики и подрядчики	55901	-	-	-	
аванса, полученные	55902	-	-	-	
задолженность перед инвесторами	55903	-	-	-	
задолженность перед государственными бюджетами по налогам и сборам	55904	-	-	-	
задолженность перед социальными фондами	55905	-	-	-	
задолженность перед персоналом	55906	-	-	-	
задолженность перед выигравшим по выплате досуга	55907	-	-	-	
задолженность по заемам	55908	28 000	28 000	28 000	
прочая задолженность	55910	10 000	15 000	21 500	



6. Затраты на производство

0710005 с. 13

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
1	2	3	3
Материальные затраты	5610	3	7
Расходы на оплату труда	5620	447	451
Отчисления на страховые взносы	5630	134	137
Амортизация	5640	8 805	8 849
Прочие затраты	5650	8 265	8 507
Итого по элементам	5660	17 654	17 951
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-]):	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17 654	17 951



7. Оценочные обязательства

0710005 с. 15

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



8.1 Обеспечения обязательств

0710005 с. 16

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Полученные - Всего	1	2	3	4	5	
в том числе:						
основные средства, полученные в залог	5801	-	-	-	-	
ценные бумаги и иные финансовые вложения, полученные в залог	5802	-	-	-	-	
товары, полученные в залог	5803	-	-	-	-	
гарантии и поручительства	5804	-	-	-	-	
прочие виды полученных обеспечений	5805	-	-	-	-	
Выданные - Всего	5810			10 300		10 300
в том числе:						
основные средства, переданные в залог	5811	-	10 300		10 300	
ценные бумаги и иные финансовые вложения, переданные в залог	5812	-	-	-	-	
товары, переданные в залог	5813	-	-	-	-	
предоставленные поручительства	5815	-	-	-	-	
прочие виды предоставленных обеспечений	5816	-	-	-	-	

8.2 Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - Всего	1	2	3	4	5
в том числе:					
на текущие расходы	5900	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - Всего	1	2	3	4	5
в том числе:					
на текущие расходы	20 19 г. ¹	5910	-	()	6
	20 18 г. ²	5920	-	()	-
на вложения во внеоборотные активы	1				
Наличная стоимость, начисленная в течение срока обращения реинвестированного между первоначальной и текущей рыночной стоимостью, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, на которых кредитором предоставлены права на финансовые вложения, созданные на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.					
зачисленная в течение срока обращения финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.					
зачисленная в течение срока обращения финансовых вложений, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.					
зачисленная в течение срока обращения финансовых вложений, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.					

Примечания:
1. Указывается счетный год.

2. Указывается предыдущий год.
3. В случае пересечения в строке "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

4. Указывается отчетный год.

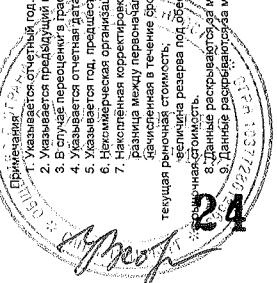
5. Указывается предыдущий предыдущий год.

6. Наследственные кредиты на права "Наследники аквизиции" и "Наследники эвритализации" имеют соответственно "Наследственный капитал" и "Наследственный капитал".
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

7. Наследственные кредиты на права "Наследники аквизиции" и "Наследники эвритализации".
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные расчитываются минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные расчитываются минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



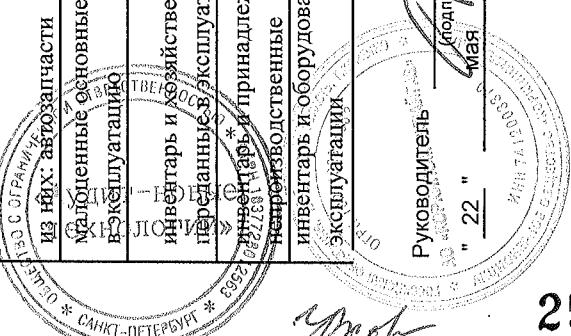
24

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

0710005 с. 17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	81	174	12
Списанная задолженность не платежеспособных debtогоров	58002	-	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	-	-	-
Инвентарные и хозяйствственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	-	-	-
В том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
из них: автозапчасти	580081	-	-	-
Малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	2	2	2
Инвентарь и принадлежности на производственные цели	580084	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	-	-

Руководитель 
Бабаев С.М.
"22" мая 2020 г. (расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

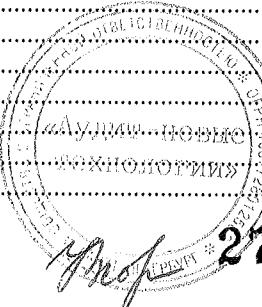
**Акционерное общество
«Коркиномежрайгаз»**



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Оглавление

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Коркиномежрайгаз».

Сокращенное наименование: АО «Коркиномежрайгаз».

Государственная регистрация:

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

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

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

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

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

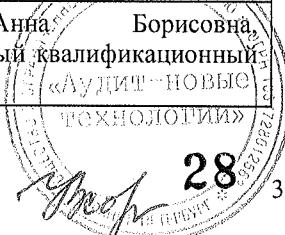
Уставный капитал Общества составляет 6148 руб. и разделен на 6148 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб. Состав Акционеров Общества по состоянию на 31.12.2019г. приведен в таблице (см. Таблица 1). Состав акционеров подтверждается списком владельцев, включая информацию о лицах, учет акций которых осуществляют номинальные держатели, выданным регистратором Общества – АО «ДРАГА».

Таблица 1 Акционеры Общества

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

Аудитор Общества:

Полное наименование Аудитора	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»
Государственная регистрация	Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.
ИНН/КПП	7728284872 / 780601001
Место нахождения	Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2. Почтовый адрес: 115035, РФ, г.Москва, а/я 48
Номер телефона/факса	+7 (495) 988-95-61/988-95-62
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.
Руководитель	Генеральный директор Кириллова Анна Борисовна, является членом СРО ААС, ОРНЗ 21206022412, единий квалификационный аттестат аудитора от 17.09.2012 № 06-000149.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работающих за 2018 и 2019 гг. не изменилась и составила: 1 человек (два внешних совместителя).

1.2. Филиалы (структурные подразделения)

Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров Общества **генеральным директором Общества** избран Бабаев Сергей Михайлович на срок с 22.03.2018г. по 14.01.2019г. (протокол №8/17 от 16.03.2018г.), с 15.01.2019г. по 14.01.2021г. (протокол №4/18 от 09.01.2019г.).

Главный бухгалтер Общества – Князева Екатерина Борисовна (приказ о приеме работника на работу №37-К от 12.04.2016г. на срок с 13.04.2016г. по 12.04.2019г., приказ о приеме работника на работу №45-К от 12.04.2019г. на срок с 13.04.2019г. по 14.03.2021г.)

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

Таблица 2 Совет Директоров Общества

До 28.06.2019 г. (протокол заседания общего собрания акционеров №1/18 от 29.06.2018г.):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Пискурева Ю.О.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Жаркая М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям
Дубинина Л.Н.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления – начальник отдела Юридического Управления
Сидоров И.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Руководитель группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Морозов А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Дудкин А.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Корпоративно-правового отдела
Рыболовлев А.Н.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Корпоративно-правового отдела Юридического управления

Председатель Совета директоров: Пискурева Ю.О.

В период 28.06.2019 г.-17.12.2019г. (протокол заседания общего собрания акционеров №1/19 от 28.06.2019г.):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Пискурева Ю.О.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Жаркая М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям
Сидоров И.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Руководитель группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО Отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Баранов Д.Л.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию
Стальцова О.С.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист Отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Селезнев Д.Г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Елецкий А.С.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Председатель Совета директоров: Пискурева Ю.О.

С 17.12.2019г. (протокол заседания внеочередного общего собрания акционеров №1/19-В от 17.12.2019г.):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Заварзин А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по имуществу и корпоративным отношениям
Филинов А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления образования
Меркулов А.Ю.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Данные не предоставлены
Абзалов А.Р.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Данные не предоставлены
Самсонова Е.Е.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Ведущий специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям

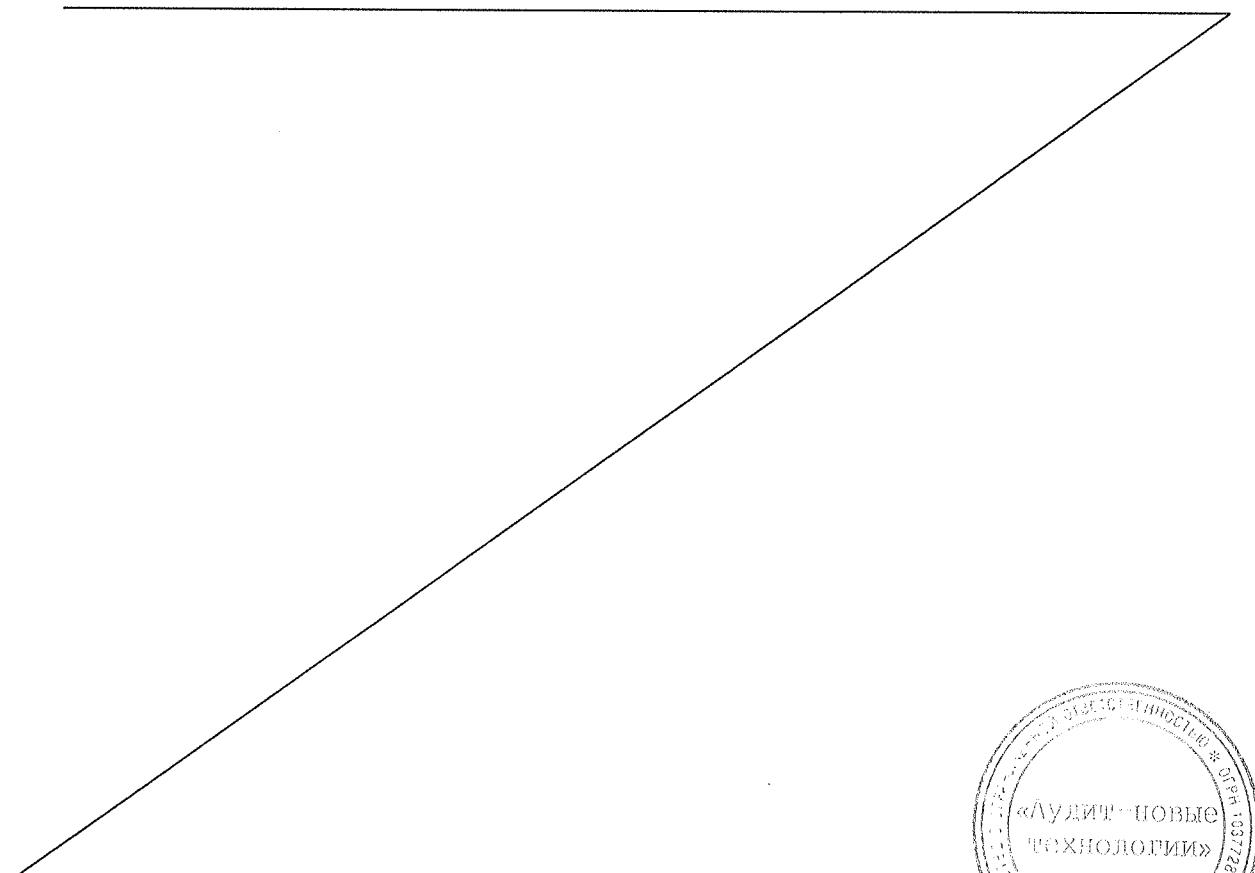
Председатель Совета директоров: Заварзин А.В.

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

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Груздев Д.Ю.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и объектов вложений
Головина Е.М.	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Начальник планово-экономического отдела
Савушкин С.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела Бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России

Председатель Ревизионной комиссии: Груздев Д.Ю.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Положение по учетной политике Общества на 2018 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 28.12.2018г. № 9-П.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

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

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

В случае не раскрытия данных показателей в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах и приложениях к ним они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих последние в их общей сумме превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

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

Дата последней инвентаризации имущества и финансовых обязательств - 31.12.2019г.

2.4. Нематериальные активы

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

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

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

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

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

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

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.5. Основные средства

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

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

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, а также объекты, которые входят в состав газораспределительной сети в соответствии с правилами эксплуатации газораспределительной сети, закрепленными действующими нормативно-правовыми актами, и наличием которых обусловлена её эксплуатация.

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

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

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

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

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

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

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
первая группа	от 1 года до 2 лет включительно;	13
вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно;	25
третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно;	37
четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно;	240
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно;	240
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно;	241
шестая группа (газопроводы)	свыше 10 лет до 15 лет включительно;	480
седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно;	181
восьмая группа	свыше 20 лет до 25 лет включительно;	241
девятая группа	свыше 25 лет до 30 лет включительно;	301

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

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

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

Переоценке подлежат следующие группы однородных объектов основных средств:

Сооружения;

Оценка рыночной цены на объекты основных средств осуществляется независимым оценщиком.

2.6. Финансовые вложения

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

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

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

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

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

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

1. Первоначальная оценка.

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

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

2. Последующая оценка.

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

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

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

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

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

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

3. Оценка вложений при их выбытии.

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (за исключением вышеперечисленных ценных бумаг), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

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

2.8. Материально-производственные запасы

В Обществе к материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

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

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

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

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

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей за единицу, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материалов.

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

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

2.9. Расходы по обычным видам деятельности

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

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

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

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

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

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

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

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

2.10. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

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

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

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

2.11. Дебиторская задолженность

В Обществе учет дебиторской задолженности ведется по ее видам:

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

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

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

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

2.12. Капитал

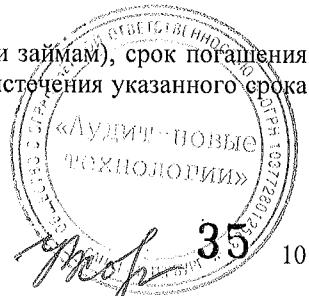
В составе собственного капитала отражаются:

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

Согласно пункту 10.1 Устава в Обществе формируется резервный фонд путем обязательных ежегодных отчислений до тех пор, пока его размер не достигнет 5 % от размера уставного капитала Общества. Ежегодные отчисления в резервный фонд составляют не менее 5 % от чистой прибыли. Резервный фонд может использоваться лишь в целях, предусмотренных законодательством РФ.

2.13. Учет кредитов и займов

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

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

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

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

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

2.14. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода.

2.15. Доходы по обычным видам деятельности

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

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

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

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

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

2.16. Изменение учетной политики

В учетную политику для бухгалтерского и налогового учета на 2019 год существенные изменения не вносились.

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность является пересмотренной после даты подписания – 31.03.2020 года в связи с отражением существенных событий после отчетной даты.

3.1.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Результаты НИОКР у Общества отсутствуют.

3.1.3. Основные средства

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

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

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

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

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

Основные средства, полученные в аренду.

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

в 2019г. 2477 тыс.руб.

в 2018г. 215 тыс.руб.

в 2017г. ----- тыс.руб.

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

в 2019г. ----- тыс.руб.

в 2018г. 8 875 тыс.руб.

в 2017г. ----- тыс.руб.

Кадастровая стоимость по арендованным земельным участкам изменилась следующим образом:

в 2019г. ----- тыс.руб.

в 2018г. 142 тыс.руб.

в 2017г. 14 тыс.руб.

Основные средства, переданные в аренду.

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

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

Стоимость основных средств	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
первоначальная стоимость	708 821	708 848	708 848
амортизация	(597 996)	(589 218)	(580 369)
остаточная стоимость	110 825	119 630	128 479

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения у Общества отсутствуют.

3.1.5. Финансовые вложения

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

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

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

Таблица 6. Краткосрочные финансовые вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			поступило	выбыло	перевод из долгосрочного в краткосрочный	задолженность	
				погашение	списание на финансовые результаты	задолженность	
Краткосрочные финансовые вложения, всего:	2019	1	955	(939)	-	-	17
	2018	1	85	(85)	-	-	1
Займы	2019	1	955	(939)	-	-	17
	2018	1	85	(85)	-	-	1
в т.ч.: сумма основного долга	2019	1	954	(938)	-	-	17
	2018	1	85	(85)	-	-	1
проценты	2019	-	1	(1)	-	-	-
	2018	-	-	-	-	-	-

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

Таблица 7. Доходы от финансовых вложений

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Суммы доходов по займам (проценты), включенных в прочие доходы	1	-

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

Таблица 8. Сроки погашения выданных займов (кредитов)

тыс. руб.

Наименование показателя	Наименование дебитора	Сумма по договору/ Срок погашения
Долгосрочные финансовые вложения		
в т.ч. займы	-	-
Краткосрочные финансовые вложения		
в т.ч. займы	ООО «Газпром межрегионгаз»	13 000 тыс. руб.
- договор займа №6-850/17 от 24.08.2017г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	31.12.2020г.

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



38

13

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

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

3.1.6. Запасы

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

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

3.1.7. Дебиторская задолженность

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

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

Таблица 9. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	17 873	13 830	9 384
	Итого:	17 873	13 830	9 384

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

Таблица 10. Прочая дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	18 111	14 261	9 453
прочая, в т.ч.:	123028	168	411	45
переплата по налогам	1230283	122	366	-
задолженность за гос.внебюджетными фондами	1230283	1	-	-
дебиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	1230283	45	45	45

3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 с детализацией по строке 12501 Бухгалтерского баланса. Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 11).

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
на расчетных счетах	12501	-	1	345
Итого:		-	1	345

Денежные эквиваленты отсутствуют.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

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

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	16 860	16 297
прочие поступления, в.т.ч.:	4119	10	-
-возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	9	-
- проценты к получению	411911	1	-
Платежи – всего	4120	(17 005)	(16 641)
прочие, в.т.ч.	412914	(11)	(59)
- выдача подотчетных сумм	4129144	(6)	(37)
- оплата РКО	4129144	(5)	(22)

3.1.9. Прочие внеоборотные и оборотные активы

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

Таблица 13. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
1	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:	1190	57	77	-
1.1.	- платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	11901	57	77	-
2	Прочие оборотные активы, в т.ч.:	1260	24	57	8
2.1.	- платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	24	57	8

3.1.10. Капитал

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

Таблица 14. Акции, выпущенные Обществом
руб.

№ п/п	Наименование показателя	на 31 декабря 2019г.		на 31 декабря 2018г.		на 31 декабря 2017г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
1	Выпущенные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148

Уставный капитал не изменился и оплачен полностью.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

3.1.11. Кредиты и займы

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

Таблица 15. Краткосрочные заемные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец года	
			Поступило	выбыло	перевод из долгово- в кратко-срочную задолженность		
				погашение			
Краткосрочные заемные средства, всего:	2019	28 000	-	-	-	28 000	
	2018	28 000	-	-	-	28 000	
Займы, в т.ч.:	2019	28 000	-	-	-	28 000	
	2018	28 000	-	-	-	28 000	
сумма основного долга (соглашение о новации долгового обязательства в заемное обязательство от 25.06.2003 с ООО «Уралтрансгаз»)	2019	28 000	-	-	-	28 000	
	2018	28 000	-	-	-	28 000	
проценты	2019	-	-	-	-	-	
	2018	-	-	-	-	-	

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

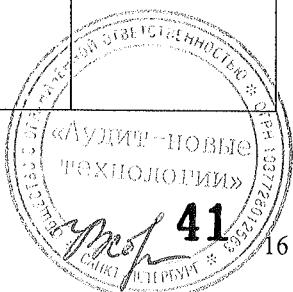
Таблица 16. Расходы по заемным обязательствам
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Суммы расходов по займам (проценты), включенных в прочие расходы;	-	-

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

Таблица 17. Сроки погашения привлеченных займов
тыс. руб.

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

3.1.12. Кредиторская задолженность

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

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

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

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

Таблица 18. Просроченная кредиторская задолженность
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
1	Всего, в т.ч.:	15210	10 000	15 000	21 500
2	- прочая (задолженность ООО «Газпром межрегионгаз» по договору поставки газа №58-3-0004 от 10.12.1997г. передана ОАО «Газпром газораспределение» по договору уступки права требования №9-003/13 от 16.05.2013г.)	152101	10 000	15 000	21 500

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

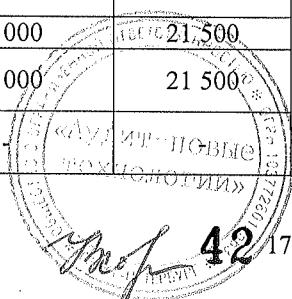
Таблица 19. Крупнейшие кредиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
1	АО «Газпром газораспределение»	10 001	15 000
2	ООО «ГеоИзыскания»	-	-
3	ООО «Урал Про»	525	1 548
4	ООО «АНТ-Консалт»	60	115
5	ООО «КГИ»	3 199	2 090
6	ООО НПЦ «Регионкад»	-	526
7	Задолженность по налогам	1 598	1 480
	Итого:	15 383	20 759

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

Таблица 20. Прочая кредиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
1	прочая, в т.ч.	15210	10 000	15 000	21 500
1.1	Задолженность по договору уступки права требования	152101	10 000	15 000	21 500
1.2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	152102	-	-	-



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

3.1.13. Доходы будущих периодов

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

Таблица 21. Доходы будущих периодов
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
1	Безвозмездные поступления внеоборотных активов (газопроводы)	15301	1 064	1 133	1 216
	Итого:		1 064	1 133	1 216

3.1.14. Оценочные обязательства

Общество сформировало оценочное обязательства (резерв на оплату отпусков) на 31.12.2018г. в сумме 5 тыс.руб. В 2019 году резерв использован полностью. На 31.12.2017г. и на 31.12.2019г. резерв не формировался в связи с отсутствием неиспользованных отпусков на отчетную дату.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки по видам деятельности (см. Таблица 22).

Таблица 22. Выручка от продаж.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Сдача имущества в аренду	20 023	20 061
	Итого:	20 023	20 061

Расчетов неденежными средствами с организациями-контрагентами не велось.

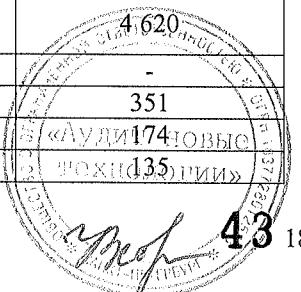
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

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

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

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

№ п/п	Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Налог на имущество	2 528	2 729
2	Землеустроительные работы, оформление охранных зон	4 557	4 620
3	Услуги по договору ГПХ	-	-
4	Аренда муниципальной земли	443	351
5	Аудиторские услуги	283	-
8	Услуги по оформлению объектов недвижимости	145	135



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

9	Прочие налоги (земельный)	48	48
10	Агентское вознаграждение	41	47
11	Списание расходов на ПО и лицензии	151	209
12	Транспортные расходы	-	22
13	Подготовка кадров	51	45
14	Командировочные расходы	-	30
15	Услуги по оценке	-	85
16	Прочие расходы	18	12
	Итого:	8 265	8 507

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

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

№ п/п	Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Сдача имущества в аренду	16 535	16 865
	Итого:	16 535	16 865

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

Таблица 25. Расшифровка управленческих расходов
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Аудиторские услуги	283	174
2	Расходы на оплату труда	447	451
3	Отчисления на страховые взносы	134	137
4	Агентское вознаграждение	32	-
5	Списание расходов на ПО и лицензии	151	209
6	Транспортные расходы	-	22
7	Подготовка кадров	51	45
8	Командировочные расходы	-	30
9	Прочие расходы	21	18
	Итого:	1 119	1 086

3.2.3. Прочие доходы

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

Таблица 26. Прочие доходы

№ п/п	Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным газопроводам	69	83
2	Прибыль прошлых лет	2	-
3	Проценты к получению	1	-
4	Доходы от реализации основных средств	144	-
	Итого:	216	83

3.2.4. Прочие расходы

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Таблица 27. Прочие расходы
тыс.руб.

Наименование	за 2019 г.	за 2018 г.
Расчетно-кассовое обслуживание	22	24
Убытки прошлых лет	107	2
Услуги реестродержателя	287	186
Вознаграждение членам ревизионной комиссии	40	50
Госпошлина	49	-
Прочие расходы	26	51
Расходы от реализации основных средств	2	-
Итого:	533	313

3.2.5. Налог на прибыль

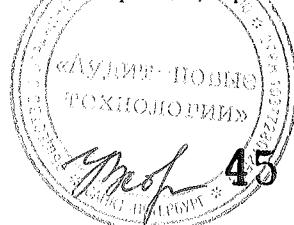
В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2019 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 28).

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

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 052	1 880
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20%)	410	376
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4x20%)	1 163	1 177
4	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	5 813	5 884
4.1	-	амортизация	5 763	5 806
4.2	-	расходы, не уменьшающие налоговую прибыль	50	78
4.3	-	проценты по займу	-	-
4.3	-	не учитываемые в б/у доходы	-	-
5	-	Постоянные налоговые активы: (стр.6x20%)	-	-
6	-	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	-	-
6.1	-	накопленный налоговый убыток	-	-
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8x20%)	-	-
8	-	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	-	-
8.1	-	Убытки прошлых лет (погашение)	-	-
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9x20%)	-	-
10	-	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	-	-
11	-	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	7 865	7 764
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	1 573	1 553

3.2.6. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода», и равен 479 тыс. руб.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

3.2.7. Чистая прибыль к распределению

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

Таблица 29. Распределение прибыли

тыс. руб.

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1.	Чистая прибыль за 2018 год	327
2.	Прибыль, согласно решению акционеров от 28 июня 2019г. №1/19, направлена на покрытие убытков прошлых лет	327
3.	Прибыль направлена на покрытие убытков	327
4.	Чистая прибыль к распределению за 2019 год	479

3.2.8. Прибыль (убыток) на акцию

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

Таблица 30. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2019 г.	за 2018 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	479 062	327 183
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	479 062	327 183
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	6 148	6 148
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	78	53
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

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

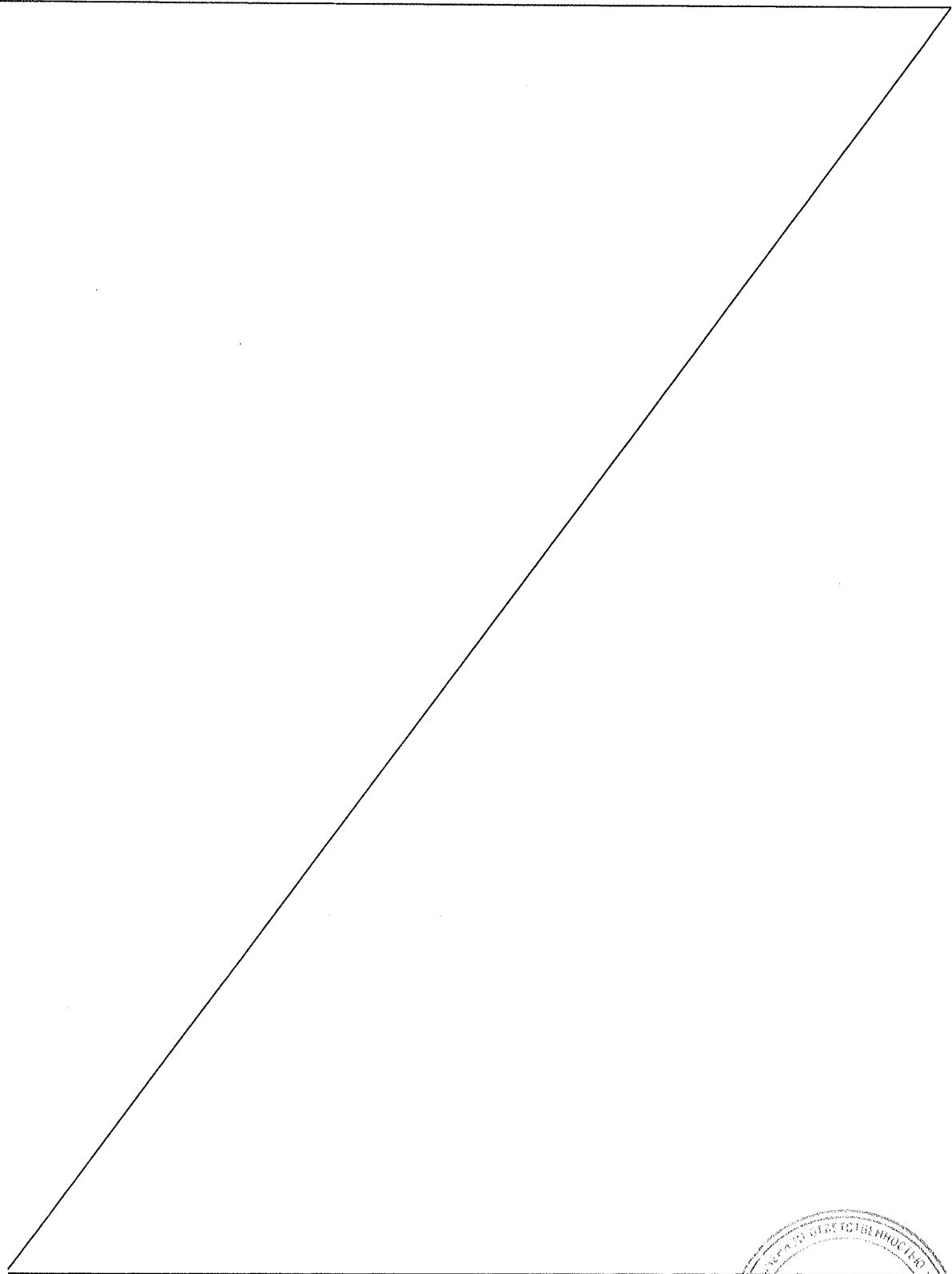
Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

Вступительные и сравнительные данные не корректировались.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

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

Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных по состоянию на 31.12.2018г. представлены в таблице (см. Таблица 31). На 31.12.2019г. сумма обеспечений обязательств выданных погашена, объекты основных средств возвращены.

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

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

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

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9 Пояснений П-1.

5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

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

Общество также является связанной стороной по отношению к следующим организациям и лицам (см. Таблица 32):

Таблица 32. Связанные стороны

Наименование (ФИО) связанных сторон	Адрес нахождения связанных сторон	Основание отнесения к связанным сторонам
АО «Газпром газораспределение»	197110, г.Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, д.24, литер А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли АО «Коркиномежрайгаз» Доля участия составляет 97,82% уставного капитала АО «Коркиномежрайгаз»
ООО «Газпром межрегионгаз»	197110, г.Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, д.24, литер А	Учредитель основного акционера Общества – АО «Газпром газораспределение» (владеет 99,9% уставного капитала)
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	454080, г.Челябинск, ул.Сони Кривой, д.69А	Юридическое лицо контролируется одним и тем же юридическим лицом (доля участия АО«Газпром газораспределение» в уставном капитале АО«Газпром газораспределение Челябинск» составляет 51%)
Пискурева Ю.О.	г.Санкт - Петербург	Председатель Совета директоров (до 28.06.2019г.)
Сидоров И.А.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (до 28.06.2019г.)
Жаркая М.А.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (до 28.06.2019г.)
Морозов А.В.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (до 28.06.2019г.)
Дубинина Л.Н.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (до 28.06.2019г.)
Дудкин А.А.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (до 28.06.2019г.)
Рыболовлев А.Н.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (до 28.06.2019г.)
Пискурева Ю.О.	г.Санкт - Петербург	Председатель Совета директоров (28.06.2019- 17.12.2019)
Жаркая М.А.	г.Санкт - Петербург	Член Совета директоров (28.06.2019-17.12.2019)
Сидоров И.А.	г.Санкт - Петербург	Член Совета директоров (28.06.2019-17.12.2019)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Баранов Д.Л.	г.Санкт - Петербург	Член Совета директоров (28.06.2019-17.12.2019)
Стальцова О.С.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (28.06.2019-17.12.2019)
Селезнев Д.Г.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (28.06.2019-17.12.2019)
Елецкий А.С.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров (28.06.2019-17.12.2019)
Заварзин А.В.	г.Санкт – Петербург	Председатель Совета директоров
Филинов А.В.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров
Меркулов А.Ю.	г.Санкт – Петербург	Член Совета директоров
Абзалов А.Р.	г.Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Самсонова Е.Е.	г.Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Бабаев С.М.	г.Челябинск	Генеральный директор

Операции с основными хозяйственными обществами за 2019г. приведены в таблице (Таблица 33). Задолженность Общества со знаком (-), задолженность Обществу со знаком (+):

Таблица 33. Операции с основными хозяйственными обществами

тыс.руб.							
№ п / п	Наимено- вание органи- зации	Вид операций	Объем операций (в абсолютно м или относитель- ном выражении)	Стоимостны е показатели по не завершенному на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществлен- ия (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнит ельн ым долга м	Списаны дебиторска я задолжен ность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион- газ»	договор уступки права требования	-	(-) 28 000	-	-	-
		договор займа	954	(+) 17	-	-	-
2	АО «Газпром газораспред- еление»	договор уступки права требования, заключенный в 2013 году	5 000	(-) 10 000	-	-	-
		лицензионный договор (приобретены услуги)	8	(-) 1	Безналичная форма расчетов, не позднее 15-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
Итого:		-	5 962	(-) 37 984	-	-	-

Операции с основными хозяйственными обществами за 2018г. приведены в таблице (Таблица 34):



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Таблица 34. Операции с основными хозяйственными обществами

тыс.руб.

№ п/ п	Наимено- вание органи- зации	Вид операций	Объем операций (в абсолютн ом или относител ьном выражен ии)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резер в по сомн ител ьны м долг ам	Списана дебиторс кая задолжен ность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион- газ»	договор уступки права требования	-	(-) 28 000	-	-	-
		договор займа	85	(+) 1	-	-	-
2	АО «Газпром газораспре- деление»	договор уступки права требования, заключенный в 2013 году	6 500	(-) 15 000	-	-	-
		лицензионный договор (приобретены услуги)	125	(-) 10	Безналичная форма расчетов, не позднее 15-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
Итого:		-	6 710	(-) 43 009	-	-	-

Операции с другими связанными обществами за 2019 г. приведены в таблице (см. Таблица

35).

Таблица 35. Операции с другими связанными обществами

тыс.руб

№ п/ п	Наименование организации	Вид операц ий	Объем операций (в абсолютном или относительн ом выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомн ител ьны м долг ам	Списка на дебито рская задол женно сть и другие долги
1	АО «Газпром газораспреде- ление Челябинск»	Аренда (оказаны услуги)	23 800	(+) 17 873	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
Итого:		-	23 800	(+) 17 873	-	-	-

Операции с другими связанными обществами за 2018 г. приведены в таблице (см. Таблица 36).



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Таблица 36. Операции с другими связанными обществами

№ п/ п	Наимено- вание организа- ции	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительн ом выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	тыс.руб	
						Резерв по сомните- льным долга- м	Списа- на дебито- рская задол- женно- сть и другие долги
1	АО «Газпром газораспре- деление Челябинск»	Аренда (оказаны услуги)	23 403	(+) 13 830	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
		Аренда (приобре- тены услуги)	26	-	Безналичная форма расчетов, не позднее 5-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
Итого:		-	23 429	(+) 13 830	-	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

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

Таблица 37. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2019 г.	за 2018 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	457	476
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - прочие выплаты	457	476
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	137	145

Состав отраженного в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основного управленческого персонала в 2019 г. и 2018 г.:

Генеральный директор,

Главный бухгалтер.

Операции с членами совета директоров в 2019, 2018 годах не осуществлялись.

5.1.4. Информация о бенефициарных владельцах

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Участниками АО «Коркиномежрайгаз» являются:

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

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

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

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

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

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

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

5.1.5. Условные обязательства и условные активы

Условные права (активы) и обязательства в отчетном периоде у Общества отсутствовали.

Судебные разбирательства.

По состоянию на 31.12.2019 года у Общества отсутствуют незаконченные судебные разбирательства, которые могли бы повлиять на финансовое состояние Общества и показатели бухгалтерской отчетности.

5.1.6. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2019 г. связи с развитием пандемии коронавируса (COVID-19) в Российской Федерации были введены карантинные меры. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Общество расценивает описанную ситуацию в качестве существенного события после отчетной даты, подлежащего раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности. Хотя ситуация все еще развивается, до настоящего времени ощутимое воздействие ее на деятельность Общества отсутствует. Однако влияние этих событий на Общество в будущем невозможно спрогнозировать.

В 2019 Обществом было подано заявление в Арбитражный суд Челябинской области о признании права собственности на два объекта основных средств (инв 5080 и 5085) на основании приобретательной давности (дело №A76-23205/2019). Исковые требования удовлетворены, 25.03.2020г. решение суда о признании права собственности вступило в силу. 19.05.2020г. поданы заявления в Управление Росреестра о регистрации прав собственности. Плановая дата выдачи документов 29.05.2020г.

5.1.7. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2019 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и страховые взносы, приведенные в таблице (см. Таблица 38).

Таблица 38. Налоги и страховые взносы
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода «+» переплата «-» задолженность	2019 г.		На конец периода «+» переплата «-» задолженность
		Начислено	Уплачено	
НДС	(-) 810	4 034	3 854	(-) 990
Прибыль	366	1 573	1 329	122

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Наименование налога	На начало периода	2019 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
Налог на имущество	(-) 646	2 528	2 578	(-) 596
НДФЛ	-	69	69	-
Земельный налог	(-) 24	48	60	(-) 12
Итого	(-) 1 114 (ДЗ 366 / КЗ 1 480)	8 252	7 890	(-) 1 476 (ДЗ 122 / КЗ 1 598)
Страховые взносы (ПФР, ФОМС, ФСС от НС и ПЗ)	-	136	136	-
Страховые взносы (ФСС)	-	13	13	-
Итого	-	149	149	-

За 2018 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и страховые взносы, приведенные в таблице (см. Таблица 39).

Таблица 39. Налоги и страховые взносы
тыс. руб.

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

5.1.8. Риски хозяйственной деятельности

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

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

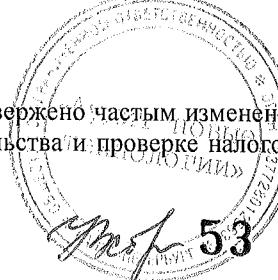
Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Процедуры правового характера

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

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2019г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

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

Rыночные риски

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

1) Валютный риск

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

2) Процентный риск

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

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

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

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

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

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

Кредитные риски

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

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

Риски ликвидности

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

5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.



/Бабаев С.М./

