

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Коркиномежрайгаз»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской 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 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
 - пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 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 отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Коркиномежрайгаз» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. В составе основных средств Общества приняты к учету и подверглись переоценке объекты газового хозяйства, полученные Обществом в аренду либо в безвозмездное пользование.

В результате указанного обстоятельства в бухгалтерском балансе:

- показатели строки 1150 «Основные средства» завышены на 31 декабря 2020 года на 3 085 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года на 3 327 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года на 3 569 тыс. руб.;
- показатели строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов» завышены на 31 декабря 2020 года на 4 424 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года на 4 424 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года на 4 424 тыс. руб.;

- показатели строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» занижены на 31 декабря 2020 года на 1 843 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года на 1 643 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года на 1 443 тыс. руб.;

- показатели строки 1530 «Доходы будущих периодов» завышены на 31 декабря 2020 года на 504 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года на 546 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года на 588 тыс. руб.

Кроме того, искажены соответствующие показатели отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и иные связанные с ними показатели годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Наше мнение в аудиторских заключениях о годовой бухгалтерской отчетности АО «Коркиномежрайгаз» за 2019 год и за 2018 год было модифицировано соответствующим образом.

2. В бухгалтерском учете и в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год АО «Коркиномежрайгаз» на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 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 отчетность АО «Коркиномежрайгаз» за 2020 год.

Наше мнение в аудиторских заключениях о годовой бухгалтерской отчетности АО «Коркиномежрайгаз» за 2019 год и за 2018 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 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 ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 отчетности АО «Коркиномежрайгаз».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГODOVOЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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



М.М. Гурова

«20» мая 2021 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», ОГРН 11206022602.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация **АО "Коркиномежрайгаз"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество
Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) Челябинская обл, г. Коркино, ул. Энгельса, д.73

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

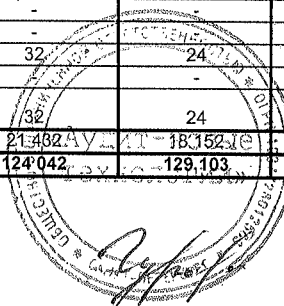
Коды		
0710001	31	12
03257159	2020	
7412003370		
68.20.2		
12267	16	
384		

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
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7728284872
ОГРН/ОГРНИП	1037728012563

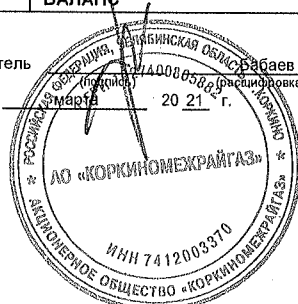
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-2 3.1.3	Основные средства	1150	102 573	110 894	119 699
	в том числе:		-	-	-
	объекты основных средств	11501	102 573	110 894	119 699
	здания	115011	2 958	3 135	3 343
	сооружения	115012	99 546	107 690	116 287
	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	-	-	-
П-2 3.1.9	Прочие внеоборотные активы	1190	37	57	77
	в том числе:		-	-	-
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	11901	37	57	77
	Итого по разделу I	1100	102 610	110 951	119 776
	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	21 368	18 111	14 261
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	21 368	18 111	14 261
	покупателей и заказчиков	123021	21 043	17 892	13 849
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1230211	-	-	-
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230212	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1230213	21 043	17 892	13 849
	векселя к получению	123022	-	-	-
	авансы выданные	123023	21	51	1
	авансы дочерним организациям	1230231	-	-	-
	авансы зависимым организациям	1230232	-	-	-
	авансы прочим дебиторам	1230233	21	51	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	304	168	411
П-2 т.10	прочая задолженность - дочерних организаций	1230281	-	-	-
	прочая задолженность - зависимых организаций	1230282	-	-	-
	прочая задолженность прочих дебиторов	1230283	304	168	411
П-2 т.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	32	17	1
	в том числе:		-	-	-
	займы выданные	12401	32	17	1
П-2 3.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	1
	в том числе:		-	-	-
	на расчетных счетах	12501	-	-	1
П-2 3.1.9	Прочие оборотные активы	1260	32	24	57
	в том числе:		-	-	-
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	32	24	57
	Итого по разделу II	1200	21 432	18 152	14 320
	БАЛАНС	1600	124 042	129 103	134 096



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П-2 3.1.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6	6	6
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	138 413	138 413	138 413
	в том числе:				
	основных средств	13401	-	-	-
	нематериальных активов	13402	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	в том числе:				
	Резервный капитал	1360	-	-	-
П-2 3.2.7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(71 466)	(73 354)	(75 005)
	в том числе:				
	прошлых лет	13701	(73 354)	(75 005)	(75 332)
	отчетного периода	13702	1 888	1 651	327
	Итого по разделу III	1300	66 953	65 065	63 414
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 3.1.11	Заемные средства	1410	16 400	-	-
	в том числе:				
	кредиты	14101	-	-	-
	займы	14102	16 400	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 333	19 572	20 744
	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	34 733	19 572	20 744
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 3.1.11	Заемные средства	1510	5 500	28 000	28 000
	в том числе:				
	кредиты	15101	-	-	-
	займы	15102	5 500	28 000	28 000
П-2 3.1.12	Кредиторская задолженность	1520	15 862	15 402	20 800
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	4 356	3 804	4 320
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	152011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	152012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	152013	4 356	3 804	4 320
	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	1 502	1 598	1 480
	задолженность по страховым взносам	15206	3	-	-
	задолженность перед персоналом	15207	1	-	-
	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	10 000	15 000
	прочая задолженность - переуступка долга поставщика	152101	10 000	10 000	15 000
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	152102	-	-	-
П-2 3.1.13	Доходы будущих периодов	1530	994	1 064	1 133
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	994	1 064	1 133
	Оценочные обязательства	1540	-	-	5
	в том числе:				
	оценочное обязательство по отпускам	15401	-	-	5
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:				
	Итого по разделу V	1500	22 356	44 466	49 938
	БАЛАНС	1700	124 042	129 103	134 096

Руководитель

" 30 "



С.М. Бабаев

(подпись)

20 21 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 20 г.

Организация АО "Коркиномежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
03257159		
7412003370		
68.20.2		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>20</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>19</u> г.
П-2 3.2.1	Выручка	2110	20 023	20 023
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21101	20 023	20 023
	прочая	21102	-	-
П-2 3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(16 529)	(16 535)
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21201	(16 529)	(16 535)
	прочая	21202	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 494	3 488
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21001	3 494	3 488
	прочая	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-2 т.25	Управленческие расходы	2220	(1 038)	(1 119)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 456	2 369
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3	1
П-2 т.16	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П-2 3.2.3	Прочие доходы	2340	70	215
	в том числе:			
	присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безмездно полученным основным средствам	23401	70	69
	прибыль прошлых лет	23402	-	2
	доходы от реализации основных средств	23403	-	144
П-2 3.2.4	Прочие расходы	2350	(372)	(533)
	в том числе:			
	Госпошлина	23501	(85)	(49)
	расходы от реализации основных средств	23502	(-)	(2)
	Расчетно-кассовое обслуживание	23503	(22)	(22)
	Услуги регистратора	23504	(199)	(287)
	Прочие	23505	(26)	(26)
	Убытки прошлых лет	23506	(-)	(107)
	Вознаграждение членам ревизионной комиссии	23507	(40)	(40)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 157	2 052
П-2 3.2.5	Налог на прибыль	2410	(269)	(401)
	в том числе			
П-2 3.2.5	текущий налог на прибыль	2411	(1 508)	(1 573)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 239	1 172
	Прочее	2460	(-)	(-)
	в том числе:			
	штрафы и пени по налогам	24601	(-)	(-)
	исправление ошибок прошлых лет	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 888	1 651

Форма 0710002

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>20</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>19</u> 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
П-2 3.2.6	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 888	1 651
	СПРАВОЧНО			
П-2 3.2.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

" 30

20 21 г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 20 г.

Организация АО "Коржиномежрайгаз"

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		
0710004		
31	12	2020
03257159		
7412003370		
68.20.2		
12267	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ¹	3100	6	(-)	138 413	-	(75 005)	63 414
За 20 19 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 651	1 651
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 651	1 651
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 общество)	3214	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	(-)	-	(-)	(-)
погашение убытков	32231	x	x	(-)	(-)	-	-
выкуп акций (долей или части долей)	32232	x	-	x	x	x	-
погашение разницы между выкупной и продажной стоимостью доли	32233	x	-	(-)	(-)	(-)	-
распределение выкупленных акций без оплаты	32234	x	-	(-)	x	(-)	-
прочие выплаты (распределение) учредителям (участникам, акционерам)	32235	-	x	(-)	(-)	(-)	-
курсовая разница по вкладам участников	32236	x	x	(-)	x	x	-
результат выбытия переоцененного имущества	32237	x	x	(-)	x	-	-
прочие расходы	32238	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3224	(-)	x	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3225	(-)	-	-	-	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	x	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ²	3200	6	(-)	138 413	-	(73 354)	65 065
За 20 20 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 888	1 888
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	1 888	1 888
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 общество)	3314	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	-	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	x	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	(-)	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3324	(-)	x	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3325	(-)	-	-	-	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	x	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	(-)	-
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	x	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ³	3300	6	(-)	138 413	-	(71 466)	66 953



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменения капитала за 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	84 158	479	-	84 637
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(20 744)	1 172	-	(19 572)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	63 414	1 651	-	65 065
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(81 711)	479	-	(81 232)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	6 706	1 172	-	7 878
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(75 005)	1 651	-	(73 354)
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	(27 450)	-	-	(27 450)
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	138 413	-	-	138 413



Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	67 947	66 129	64 547

(подпись)

" 30 " марта 2021 г.

Примечания

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



Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 20 20 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

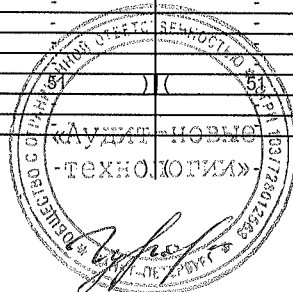
Частная собственность

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	2020
03257159		
7412003370		
68.20.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>январь - декабрь</u> 20 <u>20</u> г. ¹	За <u>январь - декабрь</u> 19 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 3.1.8	Поступления - всего	4110	16 963	16 860
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	16 960	16 850
	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	3	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 платежам 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	3	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	(10 863)	(17 005)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 280)	(10 675)
	основному обществу	41211	(11)	(4 184)
	дочерним обществам	41212	-	-
	зависимым обществам	41213	-	-
	прочим	41214	(5 269)	(6 491)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(606)	(607)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль	4124	(1 645)	(1 329)
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-
	на выдачу авансов	4127	(-)	(19)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(-)	(19)
	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	(3 332)	(4 375)
	финансовые вложения в виде займов, предоставленных другим обществам и лицам, вкладов на депозитные счета	412901	(16)	(16)
	беспроцентные займы, предоставленные другим обществам и лицам	412902	-	-
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412903	(2 651)	(2 687)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	(604)	(1 610)
	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	(-)	(-)
	выплаты ошибочно зачисленных средств	412911	-	-
	выплаты по специальным программам	412912	-	-
	на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	(-)	(-)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 20 20 г. ¹	За январь - декабрь 19 г. ²
П-2 т.12	прочие	412914	(10)	(11)
	основному обществу	4129141	-	-
	дочерним обществам	4129142	-	-
	зависимым обществам	4129143	-	-
	прочим	4129144	(10)	(11)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 100	(145)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П-2 3.1.8	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
	Денежные потоки от финансовых операций			
П-2 3.1.11	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
П-2 3.1.11	Платежи - всего	4320	(6 100)	(-)
	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	(6 100)	(-)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(-)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 100)	(1)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	1
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	-	-
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель _____

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

" 30 марта 20 21 г.

Примечания

1. Указан отчетный период.

Иные значения за период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Акционерное общество "Коркиномскрайгаз"

ПОЯСНЕНИЯ П-1 К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД (тыс.руб.)

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		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость ³	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Нематериальные активы -	5100	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
всего	5110	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
в том числе: положительная деловая репутация	5101	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
	5111	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5102	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
	5112	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
в том числе:	51021	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51121	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты	51022	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51122		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
секреты производства (ноу-хау)	51023	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
	51123	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
	51024	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности (в том числе: исключительные права на объекты интеллектуальной собственности, исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	51124		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5103	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
	5113	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
прочие	5104	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-
	5115	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной и		первоначальная стоимость	выбыло	
				часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость
2	3	4	5	6	7	8	9	10
НИОКР	5150	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	-	(-)	-
Всего	5160	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	-	(-)	-
в том числе:	5151	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	-	(-)	-
расходы на научно-исследовательские работы	5161	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	-	(-)	-
расходы на опытно-конструкторские работы	5152	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	-	(-)	-
расходы на опытно-конструкторские работы	5162	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	-	(-)	-
расходы на разработку нового продукта (оборудования, технологий)	5153	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	-	(-)	-
расходы на прочие НИОКР	5163	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	-	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	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 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
В том числе:	5170	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам	5171	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
затраты по незаконченным опытно-конструкторским и технологическим работам (разработке нового продукта, документации, технологий)	5171	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
затраты по незаконченным прочим НИОКР	5172	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
предоплата по затратам на исследования и разработки - всего:	5173	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5174	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5174	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5180	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5190	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5181	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	5191	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51911	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
секреты производства (ноу-хау)	51912	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51813	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	51913	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
прочие	51815	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
предоплата нематериальных активов - всего:	51915	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5182	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5192	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
прочие	5183	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
предоплата нематериальных активов - всего:	5193	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5184	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5194	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	поступило	выбыло объектов		переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	708 890	(597 996)	-	(-)	-	(8 321)	-	(-)	708 890	(606 317)
	5210	за 20 19 г. ²	708 917	(589 218)	-	(27)	27	(8 805)	-	(-)	708 890	(597 996)
в том числе: земельные участки	5201	за 20 20 г. ¹	69	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	69	(-)
	5211	за 20 19 г. ²	69	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	69	(-)
здания	5202	за 20 20 г. ¹	9 749	(6 614)	-	(-)	-	(177)	-	-	9 749	(6 791)
	5212	за 20 19 г. ²	9 749	(6 406)	-	(-)	-	(208)	-	-	9 749	(6 614)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 20 г. ¹	698 038	(590 348)	-	(-)	-	(8 144)	-	(-)	698 038	(598 492)
	5213	за 20 19 г. ²	698 038	(581 751)	-	(-)	-	(8 597)	-	(-)	698 038	(590 348)
машины и оборудование	5204	за 20 20 г. ¹	772	(772)	-	(-)	-	(-)	-	-	772	(772)
	5215	за 20 19 г. ²	799	(799)	-	(27)	27	(-)	-	-	772	(772)
транспортные средства	5205	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5216	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 20 г. ¹	262	(262)	-	(-)	-	(-)	-	-	262	(262)
	5217	за 20 19 г. ²	262	(262)	-	(-)	-	(-)	-	-	262	(262)
прочие	5207	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5217	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5241	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
строительные объекты основных средств	5241						
основных средств	5251						
Достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

капитальные вложения в арендованные основные средства	5243	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5253	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
приобретение отдельных объектов основных средств (земельные участки)	5244	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5254	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5245	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
оборудование к установке	5255	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5246	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
прочие поступления	5256	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5247	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5257	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	102 504	110 825	119 630
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	15 960	15 842	13 365
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	10 300
Основные средства, переданные в субаренду	5287	-	-	-
Иное использование основных средств	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

с. 6

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло (погашено)		Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	перевод из долго- в краткосрочные вложения	наисчисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка ⁷	первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5311	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53154		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹	17	-	4 795	(4 780)	-	-	-	32	-		
	5316	за 20 19 г. ²	1	-	954	(938)	-	-	-	17	-		
	5306	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: уставные капиталы	5317	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	531732		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5307	за 20 20 г. ¹	-	-	4 795	(4 780)	-	-	-	32	-		
долговые ценные бумаги и займы	5317	за 20 19 г. ²	1	-	954	(938)	-	-	-	-	-		
	53071	за 20 20 г. ¹	17	-	4 795	(4 780)	-	-	-	32	-		
	53171	за 20 19 г. ²	1	-	954	(938)	-	-	-	17	-		
5308	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5318	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53081	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе депозитные вклады	53181	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53082	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53182	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в приобретенные права (требования)	53083	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53183	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5300	за 20 20 г. ¹	17	-	4 795	(4 780)	-	-	-	32	-		
Финансовых вложений - итого	5310	за 20 19 г. ²	1	-	954	(938)	-	-	-	17	-		

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		2	3	4	5	6	7
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме Иное использование финансовых вложений)	5325	-	-	-	-	-	-
Итого	5329	-	-	-	-	-	-

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	12	(12)	-	-	-	-	(-)
	5420	за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	3	(3)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5401	за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	12	(12)	-	-	-	-	(-)
	5421	за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	3	(3)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция	5402	за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары оплаченные	5404	за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5405	за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
издержки обращения по нереализованным товарам и готовой продукции	5406	за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, всего:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Именения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	выбывшая по условиям договора	платежи	исполнение обязательств по условиям договора	исполнение обязательств по условиям договора	исполнение обязательств по условиям договора	учтенная по условиям договора	выбывшая по условиям договора
1	2	3	4						5	
			в результате операций по договору	в результате операций по договору	в результате операций по договору	в результате операций по договору	в результате операций по договору	в результате операций по договору	в результате операций по договору	в результате операций по договору
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 19 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5502	за 20 19 г. ²	18 111	-	3 287	-	-	-	21 388	-
Итого	5500	за 20 19 г. ³	18 111	-	3 287	-	-	-	21 388	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	55001	за 20 19 г. ¹	14 261	-	4 094	-	-	-	18 111	-
всего	55201	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5511	за 20 19 г. ¹	17 892	-	3 151	-	-	-	21 043	-
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5512	за 20 19 г. ²	13 849	-	4 043	-	-	-	17 892	-
Итого	5510	за 20 19 г. ³	31 741	-	7 194	-	-	-	38 935	-
Дебиторская задолженность в составе оборотных активов	55101	за 20 19 г. ¹	18 111	-	3 287	-	-	-	21 388	-
всего	55201	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупателей и заказчиков	5541	-	-	-	-	-	-
по выданным к получению	5542	-	-	-	-	-	-
по авансам выданным	5543	-	-	-	-	-	-
по приобретенным ценностям	5544	-	-	-	-	-	-
по дебитам от долевого участия в получении	5545	-	-	-	-	-	-
по дебитам от долевого участия в получении	5546	-	-	-	-	-	-
по дебитам от долевого участия в получении	5547	-	-	-	-	-	-
по дебитам от долевого участия в получении	5548	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	55401	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличные и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления в	погашение	выбыло на финансовый результат ^в	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5571	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	16 400
в том числе: задолженность по займам	5572	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	16 400
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 20 г. ¹	43 402	4 319	-	(9 959)	(-)	21 362
в том числе: поставщики и подрядчики	55801	за 20 19 г. ²	48 800	3 381	-	(8 779)	(-)	43 402
выселка к уплате	55802	за 20 19 г. ²	3 804	4 315	-	(3 763)	(-)	4 356
авансы полученные	55803	за 20 19 г. ²	4 320	3 201	-	(3 717)	(-)	3 804
задолженность перед инвесторами	55804	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
задолженность перед государственными бюджетом по налогам и сборам	55805	за 20 19 г. ²	1 598	-	-	(96)	(-)	1 502
задолженность по страховым взносам	55806	за 20 20 г. ¹	1 480	180	-	(62)	(-)	1 598
задолженность перед персоналом	55807	за 20 19 г. ²	-	3	-	(-)	(-)	3
задолженность перед акционерами по выплате дивидендов	55808	за 20 19 г. ²	-	1	-	(-)	(-)	1
задолженность по займам	55809	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
прочая задолженность	55810	за 20 19 г. ²	28 000	-	-	(6 100)	(-)	5 500
Итого	5570	за 20 19 г. ²	48 800	4 319	-	(9 959)	(-)	37 762
				3 381	-	(8 779)	(-)	43 402

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ^в	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ³
1	2	3	4	5
Всего	5590	10 500	38 000	43 000
в том числе: поставщики и подрядчики	55901	-	-	-
выселка к уплате	55902	-	-	-
авансы полученные	55903	-	-	-
задолженность перед инвесторами	55904	-	-	-
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	55905	-	-	-
задолженность перед государственными бюджетными учреждениями	55906	-	-	-
задолженность перед государственными учреждениями	55907	-	-	-
задолженность перед акционерами по выплате дивидендов	55908	-	-	-
задолженность по займам	55909	500	28 000	28 000
прочая задолженность	55910	10 000	10 000	15 000

6. Затраты на производство

с. 10

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	12	3
Расходы на оплату труда	5620	459	447
Отчисления на страховые взносы	5630	140	134
Амортизация	5640	8 321	8 805
Прочие затраты	5650	8 635	8 265
Итого по элементам	5660	17 567	17 654
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	17 567	17 654



7. Оценочные обязательства

с. 11

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	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	-	-	(-)	(-)	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	(-)	(-)	-



8.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ³	
		3	4	3	4	3	4
1	2						
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-
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
в том числе:							
основные средства, переданные в залог	5811	-	-	-	-	-	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	За 20 20 ____ г. ¹	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5
Получено бюджетных средств - всего	5900	3		6
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
1	2	3	4	5
20 20 ____ г. ¹	5910	-	-	(- -)
20 19 ____ г. ²	5920	-	-	(- -)
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
на текущие расходы	5911	-	-	(- -)
20 20 ____ г. ¹				
20 19 ____ г. ²	5921	-	-	(- -)
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	(- -)
20 20 ____ г. ¹				
20 19 ____ г. ²	5922	-	-	(- -)

Примечание:

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае пересечения в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Неполученная организацией графы "Накопленный износ" и "Намеченная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Намеченная амортизация".
7. Накопленный износ определяется как:
разница в текущей стоимости по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
разница в текущей стоимости обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
разница между обеспечением финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Указывается размер, по которому дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Указывается размер, по которому кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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

с. 13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001			
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	69	81	174
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	-	-	-
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	-	-	-
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
из них: автозапчасти	5800811	-	-	-
малые основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	-	-	-
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	2	2	2
инвентарь и принадлежности непроизводственные	580084	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	-	-

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

" 30 _____ 21 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

**Акционерное общество
«Коркиномежрайгаз»**



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 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.....	15
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	20
3.2.5. Налог на прибыль.....	20
3.2.6. Совокупный финансовый результат периода.....	20
3.2.7. Чистая прибыль к распределению.....	20
3.2.8. Прибыль (убыток) на акцию	21
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.....	22
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	26
5.1.1. Обеспечения обязательств	26
5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)	26
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами.....	26
5.1.4. Информация о бенефициарных владельцах	29
5.1.5. Условные обязательства и условные активы.....	29
5.1.6. События после отчетной даты	30
5.1.7. Налоги и страховые взносы	30
5.1.8. Риски хозяйственной деятельности.....	30
5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности	32



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 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 03.09.2020г. 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, 190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н. Почтовый адрес: 117485, РФ, г.Москва, а/я 64
Номер телефона/факса	+7 (495) 988-95-61/988-95-62
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.
Руководитель	Генеральный директор Кириллова Анна Борисовна, является членом СРО ААС, ОРНЗ 21206022412, «Единый квалификационный аттестат аудитора от 17.09.2012 № 06-000149»

28

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работающих за 2019 и 2020 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.). 10.12.2020г. заключено дополнительное соглашение к трудовому договору с генеральным директором о продлении его полномочий до принятия решения Советом директоров.

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., приказ о приеме работника на работу №47-К от 12.04.2019г. на срок с 15.03.2021г. по 14.03.2022г.)

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

Таблица 2 Совет Директоров Общества

В период 17.12.2019 г. по 28.09.2020г. (протокол заседания внеочередного общего собрания акционеров №1/19-В от 17.12.2019г.):

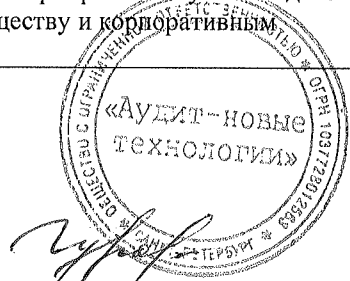
Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Заварзин А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по имуществу и корпоративным отношениям
Филинов А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления образования
Меркулов А.Ю.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Данные не предоставлены
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.

С 28.09.2020г. (протокол заседания годового общего собрания акционеров №1/20 от 05.10.2020г.):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
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
Селезнев Д.Г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Меркулов А.Ю.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель Начальника Управления
Кульбатченко С.Ю.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель Начальника Управления
Жаркая М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета директоров: Сидоров И.А.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

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

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

До 28.09.2020 г. (протокол заседания общего собрания акционеров №1/19 от 28.06.2019г.):

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.

С 28.09.2020г. (протокол заседания годового общего собрания акционеров №1/20 от 05.10.2020г.):

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Груздев Д.Ю.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и объектов вложений
Кулакова Л.С.	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Внутренний аудитор группы внутреннего контроля и аудита
Каликов Д. А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и РГК

Председатель Ревизионной комиссии: Груздев Д.Ю.



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Положение по учетной политике Общества на 2020 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 27.12.2019г. № 10-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 – раз в три года по состоянию на 30 ноября. 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 - 31.12.2019г., финансовых обязательств – 31.12.2020г.

2.4. Нематериальные активы

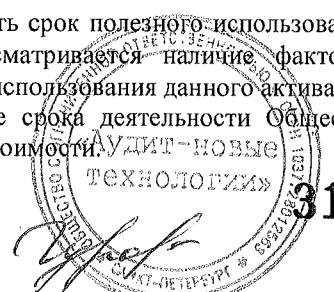
Общество учитывает в составе нематериальных активов объекты, соответствующие требованиям, установленным Положениями по бухгалтерскому учету нематериальных активов и НИОКР. Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 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 амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

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



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

Общество производит переоценку стоимости основных средств регулярно в установленном порядке.

Переоценке подлежат следующие группы однородных объектов основных средств:

Сооружения;

Оценка рыночной цены на объекты основных средств осуществляется независимым оценщиком.

2.6. Финансовые вложения

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

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

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

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

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

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

1. Первоначальная оценка.

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

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

2. Последующая оценка.

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

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

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

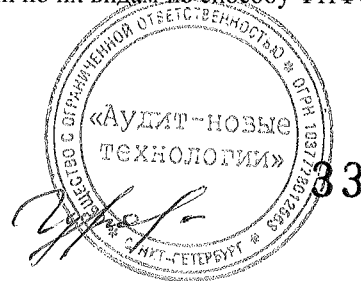
Учет долговых ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, ведется по первоначальной стоимости, то есть их стоимость в течение срока обращения не доводится до их номинальной стоимости.

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

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

3. Оценка вложений при их выбытии.

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



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

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

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

2.8. Материально-производственные запасы

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

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

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

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

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

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

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

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

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

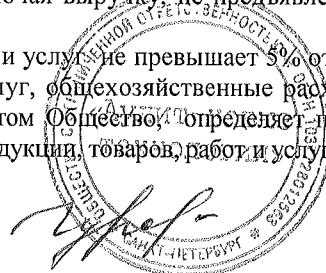
2.9. Расходы по обычным видам деятельности

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

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

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



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

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

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

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

2.10. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

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

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

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

2.11. Дебиторская задолженность

В Обществе учет дебиторской задолженности ведется по ее видам:

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

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

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

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

2.12. Капитал

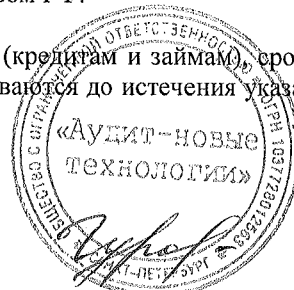
В составе собственного капитала отражаются:

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

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

2.13. Учет кредитов и займов

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



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

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

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

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

2.14. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода.

2.15. Доходы по обычным видам деятельности

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

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

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

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

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

2.16. Изменение учетной политики

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002г. № 114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Общество внесло изменения в учетную политику в 2020 году, в соответствии п.8 ПБУ 18/02 временная разница по состоянию на отчетную дату определяется, в том числе, как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в налоговую базу в соответствии с нормами НК РФ.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто в составе долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса.



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Результаты НИОКР у Общества отсутствуют.

3.1.3. Основные средства

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

В составе основных средств Общества числятся семь объектов основных средств (газопроводы), не прошедшие государственную регистрацию права собственности, остаточной стоимостью 3 295 тыс.руб. Работы по регистрации права собственности Общество планирует провести в 2021г.

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 2020г. _____ тыс.руб.

в 2019г. 2 477 тыс.руб.

в 2018г. 215 тыс.руб.

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

в 2020г. _____ тыс.руб.

в 2019г. _____ тыс.руб.

в 2018г. 8 875 тыс.руб.

Кадастровая стоимость по арендованным земельным участкам изменилась следующим образом:

в 2020г. 118 тыс.руб.

в 2019г. _____ тыс.руб.

в 2018г. 142 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 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
первоначальная стоимость	708 821	708 821	708 848
амортизация	(606 317)	(597 996)	(589 218)
остаточная стоимость	102 504	110 825	119 630



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

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

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения у Общества отсутствуют.

3.1.5. Финансовые вложения

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

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

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

Таблица 6. Краткосрочные финансовые вложения
тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			поступило	выбыло		перевод из долго- в краткосроч ную задолженно сть	
				погаше- ние	списание на финансовые результаты		
Краткосрочные финансовые вложения, всего:	2020	17	4 798	(4 783)	-	-	32
	2019	1	955	(939)	-	-	17
Займы	2020	17	4 798	(4 783)	-	-	32
	2019	1	955	(939)	-	-	17
в т.ч.: сумма основного долга	2020	17	4 795	(4 780)	-	-	32
	2019	1	954	(938)	-	-	17
проценты	2020	-	3	(3)	-	-	-
	2019	-	1	(1)	-	-	-

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

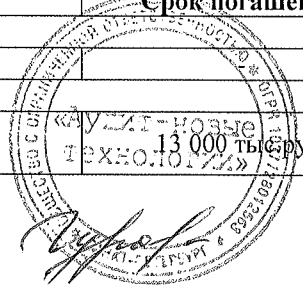
Таблица 7. Доходы от финансовых вложений
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	Суммы доходов по займам (проценты), включенных в прочие доходы	3	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.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

- договор займа №6-850/17 от 24.08.2017г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	31.12.2021г.
---	----------------------------	--------------

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

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

3.1.6. Запасы

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

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

3.1.7. Дебиторская задолженность

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

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

Таблица 9. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	21 024	17 873	13 830
	Итого:	21 024	17 873	13 830

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 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	21 368	18 111	14 261
прочая, в т.ч.:	123028	304	168	411
переплата по налогам	1230283	259	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 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
на расчетных счетах	12501	-	-	-
Итого:		-	-	-

Денежные эквиваленты отсутствуют.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 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 2020 г.	за 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	16 963	16 860
прочие поступления, в т.ч.:	4119	3	10
-возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	-	9
- проценты к получению	411911	3	1
Платежи – всего	4120	(10 863)	(17 005)
прочие, в т.ч.	412914	(10)	(11)
- выдача подотчетных сумм	4129144	(10)	(6)
- оплата РКО	4129144	(-)	(5)

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 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
1	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:	1190	37	57	77
1.1.	- платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	11901	37	57	77
2	Прочие оборотные активы, в т.ч.:	1260	32	24	57
2.1.	- платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	32	24	57

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 2020г.		на 31 декабря 2019г.		на 31 декабря 2018г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
1	Выпущенные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148

Уставный капитал не изменился и оплачен полностью.

3.1.11. Кредиты и займы

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



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Таблица 15. Краткосрочные заемные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			перевод из кратко- в долго- срочную задолжен- ность	выбыло		перевод из кратко- в долго- срочную задолжен- ность	
				погаше- ние	списание на финансо- вые результаты		
Долгосрочные заемные средства, всего:	2020	-	16 400	-	-	-	16 400
	2019	-	-	-	-	-	-
Займы, в т.ч.:	2020	-	16 400	-	-	-	16 400
	2019	-	-	-	-	-	-
сумма основного долга (соглашение о новации долгового обязательства в заемное обязательство от 25.06.2003 с ООО «Уралтрансгаз»)	2020	-	16 400	-	-	-	16 400
	2019	-	-	-	-	-	-
проценты	2020	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства, всего:	2020	28 000	-	(6 100)	-	(16 400)	5 500
	2019	28 000	-	-	-	-	28 000
Займы, в т.ч.:	2020	28 000	-	(6 100)	-	(16 400)	5 500
	2019	28 000	-	-	-	-	28 000
сумма основного долга (соглашение о новации долгового обязательства в заемное обязательство от 25.06.2003 с ООО «Уралтрансгаз»)	2020	28 000	-	(6 100)	-	(16 400)	5 500
	2019	28 000	-	-	-	-	28 000
проценты	2020	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	за 2019 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 на 31.12.2020/ Срок погашения
Долгосрочные заемные средства		
в т.ч. займы	ООО «Газпром межрегионгаз»	16 400 тыс.руб.
	ООО «Газпром межрегионгаз»	31.12.2024г.
Краткосрочные заемные средства		
в т.ч. займы	ООО «Газпром межрегионгаз»	5 500 тыс.руб.
- соглашение о новации долгового обязательства в	ООО «Газпром межрегионгаз»	31.12.2021г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

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»); - 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; - соглашение №1/20 от 09.09.2020г. о порядке погашения задолженности по договору уступки прав требования от 24.03.2004 № 9-052 между ООО «Уралтрансгаз» и ООО «Газпром межрегионгаз»		
--	--	--

3.1.12. Кредиторская задолженность

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

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

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

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

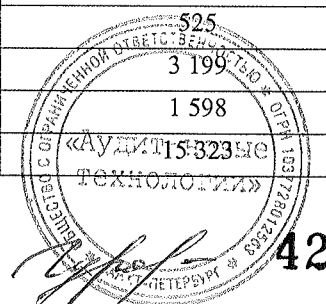
Таблица 18. Просроченная кредиторская задолженность
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
1	Всего, в т.ч.:	15210	10 000	10 000	15 000
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	10 000	15 000

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 2020г.	на 31 декабря 2019г.
1	АО «Газпром газораспределение»	10 002	10 001
2	ООО «БТИ СЗФО»	1 900	-
3	ООО «Урал Про»	1 459	-
4	ООО «КГИ»	-	-
5	Задолженность по налогам	1 502	1 598
	Итого:	14 863	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

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 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
1	прочая, в т.ч.	15210	10 000	10 000	15 000
1.1	Задолженность по договору уступки права требования	152101	10 000	10 000	15 000
1.2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	152102	-	-	-

3.1.13. Доходы будущих периодов

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

Таблица 21. Доходы будущих периодов
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
1	Безвозмездные поступления внеоборотных активов (газопроводы)	15301	994	1 064	1 133
	Итого:		994	1 064	1 133

3.1.14. Оценочные обязательства

Общество сформировало оценочные обязательства (резерв на оплату отпусков) на 31.12.2018г. в сумме 5 тыс.руб. В 2019 году резерв использован полностью. На 31.12.2019г. и на 31.12.2020г. 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 2020 г.	за 2019 г.
1	Сдача имущества в аренду	20 023	20 023
	Итого:	20 023	20 023

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.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

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 2020 г.	за 2019 г.
1	Налог на имущество	2 342	2 528
2	Землеустроительные работы, оформление охранных зон	4 581	4 557
3	Обследование и оценка технического состояния зданий	197	-
4	Аренда муниципальной земли	446	443
5	Госпошлина за регистрацию объектов недвижимости	132	-
8	Услуги по оформлению объектов недвижимости	461	145
9	Прочие налоги (земельный)	48	48
10	Агентское вознаграждение	-	41
11	Списание расходов на ПО и лицензии	181	151
12	Аудиторские услуги	199	283
13	Подготовка кадров	13	51
14	Командировочные расходы	4	-
15	Услуги по осуществлению функции расчетного центра	18	-
16	Прочие расходы	13	18
	Итого:	8 635	8 265

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 2020 г.	за 2019 г.
1	Сдача имущества в аренду	16 529	16 535
	Итого:	16 529	16 535

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

Таблица 25. Расшифровка управленческих расходов
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	Аудиторские услуги	199	283
2	Расходы на оплату труда	459	447
3	Отчисления на страховые взносы	140	134
4	Агентское вознаграждение	-	32
5	Списание расходов на ПО и лицензии	181	151
6	Услуги по осуществлению функции расчетного центра	18	-
7	Подготовка кадров	13	51
8	Командировочные расходы	3	-
9	Прочие расходы	25	21
	Итого:	1 038	1 119

3.2.3. Прочие доходы

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



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Таблица 26. Прочие доходы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	Присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным газопроводам	70	69
2	Прибыль прошлых лет	-	2
3	Доходы от реализации основных средств	-	144
	Итого:	70	215

3.2.4. Прочие расходы

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

Таблица 27. Прочие расходы
тыс.руб.

Наименование	за 2020 г.	за 2019 г.
Расчетно-кассовое обслуживание	22	22
Убытки прошлых лет	-	107
Услуги реестродержателя	199	287
Вознаграждение членам ревизионной комиссии	40	40
Госпошлина	85	49
Прочие расходы	26	26
Расходы от реализации основных средств	-	2
Итого:	372	533

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 2020 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 28).

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

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2020г.	за 2019г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения всего	2 157	2 052
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	431	410
3	Постоянный налоговой расход (доход)	10	10
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(269)	(401)
5	Отложенный налог на прибыль	1 239	1 172
5.1	В том числе обусловленный: Возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде)	1 239	1 172
6	Текущий налог на прибыль	(1 508)	(1 573)

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», «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» и «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода», и равен 1888 тыс. руб.

3.2.7. Чистая прибыль к распределению

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



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Таблица 29. Распределение прибыли
тыс. руб.

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1.	Чистая прибыль за 2019 год	1 651
2.	Прибыль, согласно решению акционеров от 05 октября 2020г. №1/20, направлена на покрытие убытков прошлых лет	479
3.	Прибыль направлена на покрытие убытков	479
4.	Чистая прибыль к распределению за 2020 год	1 888

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 2020 г.	за 2019 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	1 887 955	1 651 424
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	1 887 955	1 651 424
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	6 148	6 148
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	307	269
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

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

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



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

В связи с ретроспективным отражением изменений Учетной политики Общества в части учета отложенных налоговых активов и обязательств были скорректированы показатели в следующих отчетных формах:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала.

Бухгалтерский баланс

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные Бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему (на 31.12.2018 г.), были скорректированы:

1. В сторону увеличения:

– строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства», 1400 «Итого по разделу IV» на сумму 20744 тыс. руб.;

2. В сторону уменьшения:

- строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов» - на 27450 тыс. руб.;
- строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» - на 6706 тыс. руб.;
- строка 13701 «прошлых лет» - на 6706 тыс. руб.;
- строка 1300 «Итого по разделу III» - на 20744 тыс. руб.;

Корректировка данных Бухгалтерского баланса за 2018 г. (год, предшествовавший предыдущему)

Таблица 31
тыс. руб.

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Переоценка внеоборотных активов	1340	165 863	(27 450)	138 413
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(81 711)	6 706	(75 005)
Прошлых лет	13701	(82 038)	6 706	(75 332)
Итого по разделу III	1300	84 158	(20 744)	63 414
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	20 744	20 744
Итого по разделу IV	1400	-	20 744	20 744
БАЛАНС	1700	134 096	-	134 096

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные Бухгалтерского баланса за предыдущий год (на 31.12.2019 г.), были скорректированы с учетом изменения входящего сальдо на 31.12.2018г. (совокупно):

1. В сторону увеличения:

– строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства», 1400 «Итого по разделу IV» на сумму 19572 тыс. руб.;

2. В сторону уменьшения:

- строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов» - на 27450 тыс. руб.;
- строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» - на 2878 тыс. руб.;
- строка 13701 «отчетного периода» - на 6706 тыс. руб.;
- строка 13702 «прошлых лет» - на 1172 тыс. руб.;
- строка 1300 «Итого по разделу III» - на 19572 тыс. руб.;



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Корректировка данных Бухгалтерского баланса за 2019 г. (предыдущий год), тыс. руб.

Таблица 32
тыс. руб.

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировок	Влияние корректировки 2018г.	Корректировка 2019г.	Сумма с учетом корректировки
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Переоценка внеоборотных активов	1340	165 863	(27 450)	-	138 413
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(81 232)	6 706	1 172	(73 354)
отчетного периода	13702	479	(-)	1 172	1 651
прошлых лет	13701	(81 711)	6 706	-	(75 005)
Итого по разделу III	1300	84 637	(20 744)	1 172	65 065
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	20 744	(1 172)	19 572
Итого по разделу IV	1400	-	20 744	(1 172)	19 572
БАЛАНС	1700	129 103	-	-	129 103

Отчет о финансовых результатах

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные Отчета о финансовых результатах за предыдущий год (за 2019 г.), были скорректированы:

В сторону увеличения:

- 2412 «Отложенный налог на прибыль», 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2500 «Совокупный финансовый результат» на 1 172 руб.

Корректировка данных Отчета о финансовых результатах за 2019 г. (предыдущий год)

Таблица 33
тыс. руб.

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 052	-	2 052
отложенный налог на прибыль	2412	-	1 172	1 172
Прочее	2460	-	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	479	1 172	1 651
Совокупный финансовый результат	2500	479	1 172	1 651

Отчет об изменениях капитала

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные Отчета об изменениях капитала за год, предшествующий предыдущему (за 2018 г.) и за предыдущий год (за 2019 г.), были скорректированы (совокупно):



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

В сторону уменьшения:

- строка 3100 «Величина капитала на 31 декабря 2018 г.» на 20 744 тыс. руб.;
- строка 3200 «Величина капитала на 31 декабря 2019 г.» на 19 572 тыс. руб.;

В сторону увеличения:

- строки 3310 «За 2019 г. Увеличение капитала - всего», 3311 «в том числе: чистая прибыль» на 1172 тыс. руб.

Корректировка данных Отчета об изменениях капитала за 2018 г. (год, предшествующий предыдущему) и за 2019 г. (предыдущий год)

Таблица 34
тыс. руб.

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки			Корректировка			Сумма с учетом корректировки		
		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Добавочный капитал	Итого	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Добавочный капитал	Итого	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Добавочный капитал	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	(81 711)	165863	84 158	6 706	(27450)	(20744)	(75005)	138413	63414
За 2019 г. Увеличение капитала - всего	3210	479	-	479	1 172	-	1 172	1 651	-	1 651
в том числе: чистая прибыль	3311	479	-	479	1 172	-	1 172	1 651	-	1 651
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	(81 232)	165863	84 158	7 878	-	7 878	(73354)	138413	65065

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные Отчета об изменениях капитала за год, предшествующий предыдущему (за 2018 г.), были скорректированы:

В сторону уменьшения:

- строка 3600 «Чистые активы» на 20 744 тыс. руб.

Корректировка данных Отчета об изменениях капитала за 2018 г. (год, предшествующий предыдущему)

Таблица 35
тыс. руб.

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Чистые активы	3600	85 291	(20 744)	64 547

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные Отчета об изменениях капитала за предыдущий год (за 2019 г.), были скорректированы:

В сторону уменьшения:

- строка 3600 «Чистые активы» на 19 572 тыс. руб.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Корректировка данных отчета об изменениях капитала за 2019 г. (предыдущий год)

Таблица 36
тыс. руб.

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки	Влияние корректировки 2018 г.	Корректировка 2019 г.	Сумма с учетом корректировки
Чистые активы	3600	85 701	(20 739)	1 167	66 129



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 37). На 31.12.2019г. сумма обеспечений обязательств выданных погашена, объекты основных средств возвращены.

Таблица 37. 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 38):

Таблица 38. 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%)
Заварзин А.В.	г. Санкт - Петербург	Председатель Совета директоров (17.12.2019-28.09.2020)
Филинов А.В.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров (17.12.2019-28.09.2020)
Меркулов А.Ю.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров (17.12.2019-28.09.2020)
Абзалов А.Р.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров (17.12.2019-28.09.2020)
Самсонова Е.Е.	г. Санкт – Петербург	Член Совета директоров (17.12.2019-28.09.2020)
Сидоров И.А.	г. Санкт – Петербург	Председатель Совета директоров
Селезнев Д.Г.	г. Санкт – Петербург	Член Совета директоров
Меркулов А.Ю.	г. Санкт – Петербург	Член Совета директоров
Кульбатченко С.Ю.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Жаркая М.А.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Бабаев С.М.	г.Челябинск	Генеральный директор
-------------	-------------	----------------------

Операции с основными хозяйственными обществами за 2020г. приведены в таблице (Таблица 39).
Задолженность Общества со знаком (-), задолженность Обществу со знаком (+):

Таблица 39. Операции с основными хозяйственными обществами

тыс.руб.

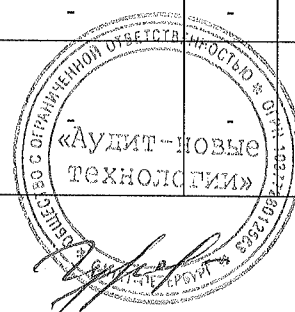
тыс.руб.							
№ п / п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютно м или относитель ном выражении)	Стоимостны е показатели по не завершенны м на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществлен ия (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомни тельн ым долга м	Списана дебиторска я задолженн ость и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион- газ»	договор уступки права требования	(6 100)	(21 900)	-	-	-
		договор займа	4 795	32	-	-	-
2	АО «Газпром газораспред- деление»	договор уступки права требования, заключенный в 2013 году	-	(10 000)	-	-	-
		лицензионный договор (приобретены услуги)	12	(2)	Безналичная форма расчетов, не позднее 15-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:	-	(1 293)	(31 870)	-	-	-

Операции с основными хозяйственными обществами за 2019г. приведены в таблице (Таблица 40):

Таблица 40. Операции с основными хозяйственными обществами

тыс.руб.

№ п / п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютн ом или относитель ном выражен ии)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомни тельн ым долга м	Списана дебиторс кая задолжен ность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион- газ»	договор уступки права требования	-	(28 000)	-	-	-
		договор займа	954	17	-	-	-
2	АО «Газпром газораспре- деление»	договор уступки права требования, заключенный в 2013 году	5 000	(10 000)		-	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

		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 другими связанными обществами за 2020 г. приведены в таблице (см. Таблица 41).
Таблица 41. Операции с другими связанными обществами

тыс.руб							
№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана на дебиторская задолженность и другие долги
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Аренда (оказаны услуги)	23 800	21 024	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:	-	23 800	21 024	-	-	-

Операции с другими связанными обществами за 2019 г. приведены в таблице (см. Таблица 42).

Таблица 42. Операции с другими связанными обществами

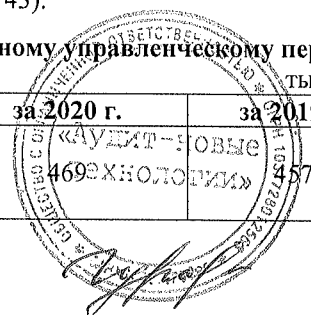
тыс.руб							
№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана на дебиторская задолженность и другие долги
1	АО «Газпром газораспределение 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	-	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 43).

Таблица 43. Вознаграждения основному управленческому персоналу

		тыс. руб.	
№	Виды вознаграждений	за 2020 г.	за 2019 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	469	57



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

№	Виды вознаграждений	тыс. руб.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
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	469	457
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	143	137

Состав отраженного в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основного управленческого персонала в 2020 г. и 2019 г.:

Генеральный директор,

Главный бухгалтер.

Операции с членами совета директоров в 2020, 2019 годах не осуществлялись.

5.1.4. Информация о бенефициарных владельцах

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

Участниками АО «Коркиномежрайгаз» являются:

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

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,905 %);
- 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.

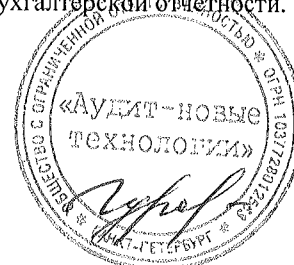
ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте www.gazprom.ru ежеквартальных отчетов.

5.1.5. Условные обязательства и условные активы

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

Судебные разбирательства.

По состоянию на 31.12.2020 года у Общества отсутствуют незаконченные судебные разбирательства, которые могли бы повлиять на финансовое состояние Общества и показатели бухгалтерской отчетности.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

5.1.6. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2020г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

5.1.7. Налоги и страховые взносы

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 2020 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и страховые взносы, приведенные в таблице (см. Таблица 44).

Таблица 44. Налоги и страховые взносы
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2020 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(990)	4 004	4 056	(938)
Прибыль	122	1 509	1 645	258
Налог на имущество	(596)	2 342	2 386	(552)
НДФЛ	-	69	69	-
Земельный налог	(12)	48	48	(12)
Госпошлина	-	217	217	-
Итого	(1 476) (ДЗ 122 / КЗ 1 598)	8 189	8 421	(1 244) (ДЗ 258 / КЗ 1 508)
Страховые взносы (ПФР, ФОМС, ФСС от НС и ПЗ)	-	140	137	3
Страховые взносы (ФСС)	-	13	13	-
Итого	-	153	150	3

За 2019 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и страховые взносы, приведенные в таблице (см. Таблица 45).

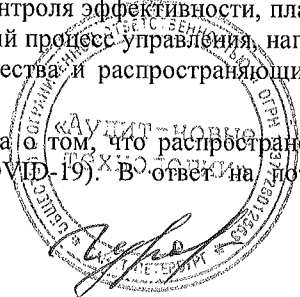
Таблица 45. Налоги и страховые взносы
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2019 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(810)	4 034	3 854	(990)
Прибыль	366	1 573	1 329	122
Налог на имущество	(646)	2 528	2 578	(596)
НДФЛ	-	69	69	-
Земельный налог	(24)	48	60	(12)
Госпошлина	-	49	49	-
Итого	(1 114) (ДЗ 366 / КЗ 1 480)	8 301	7 939	(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	-

5.1.8. Риски хозяйственной деятельности

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

11 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила о том, что распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии (далее-COVID-19). В ответ на потенциально



серьезную угрозу, которую представляет для здоровья населения COVID-19, органами государственной власти Российской Федерации приняты меры по сдерживанию распространения коронавирусной инфекции, включая введение ограничений по пересечению границ Российской Федерации, ограничения на въезд иностранных граждан, а также рекомендации предприятиям о переводе сотрудников в режим удаленной работы.

Отрасль, в которой ведет деятельность Общество, не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Степень влияния распространения COVID-19 и связанных с ней ограничений на деятельность Общества незначительна. Финансовое состояние Общества также оставалось стабильным. Кроме того, штат Общества минимален и введение карантинных мер не отразилось на работе Общества.

Общество предпринимает активные меры по предупреждению распространения и снижению риска заболевания коронавирусной инфекцией. Все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты. Несмотря на уже принятые меры, Общество будет продолжать мониторинг развития ситуации с пандемией COVID-19, в целях оперативного реагирования на возможные риски для текущей деятельности. В Обществе отсутствуют какие-либо события или условия, связанные с распространением коронавирусной инфекции, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. COVID-19 не повлиял на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в будущем, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Возможное воздействие событий, связанных с условиями COVID-19, на будущие финансовые результаты и финансовое положение Общества незначительно. У Общества отсутствуют какие-либо события после отчетной даты, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

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

Процедуры правового характера

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

Налогообложение

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

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

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

Рыночные риски

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

1) Валютный риск

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



2) Процентный риск

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

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

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

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

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

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

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.



A handwritten signature in black ink, appearing to be "S.M. Babayev".

/Бабаев С.М./

