

**Аудиторское заключение независимого аудитора**

Акционерам, руководству Акционерного общества «Челябинскгоргаз»

**МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Челябинскгоргаз» (далее - АО «Челябинскгоргаз») (ОГРН 1027402922634, 454087, Российская Федерация, г.Челябинск, ул.Рылеева, д. 8), 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, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Челябинскгоргаз» 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**

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 «Челябинскгоргаз» 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 нашего мнения.

**ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА**

Мы обращаем внимание на пункт 3.2 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, в котором указано, что в составе основных средств АО «Челябинскгоргаз» по состоянию на 31 декабря 2020 года числятся объекты недвижимости остаточной стоимостью 161 993 тыс. руб., в том числе подлежащие обязательной регистрации (без учета приобретенных, построенных до 31.01.1998 г.) остаточной стоимостью 97 391 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

**ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Руководство АО «Челябинскгоргаз» несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете АО «Челябинскгоргаз» за 2020 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет АО «Челябинскгоргаз» за 2020 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Руководство АО «Челябинскгоргаз» несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете АО «Челябинскгоргаз» за 2020 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

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

Руководство АО «Челябинскгоргаз» 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 «Челябинскгоргаз» 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 «Челябинскгоргаз», 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 «Челябинскгоргаз».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ  
ГОДОВОЙ 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 «Челябинскгоргаз»;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Челябинскгоргаз» 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 «Челябинскгоргаз» 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 «Челябинскгоргаз» 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 «Челябинскгоргаз», 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

«26» апреля 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», ОРНЗ 11206022602.

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

Организация Акционерное Общество "Челябинскгоргаз" Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Непубличные акционерные общества/Иная смешанная российская собственность по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2020
03257165		
7451046106		
35.22		
12267	49	
384		

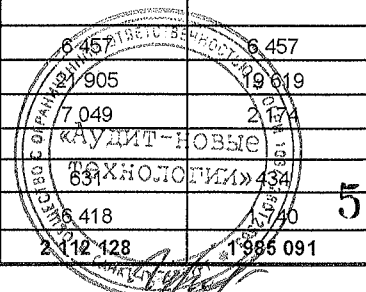
Местонахождение (адрес) \_\_\_\_\_  
454087, Челябинская область, г.Челябинск, ул.Рылеева, д.8

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)  
индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудит – новые технологии»

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Основной государственный регистрационный номер \_\_\_\_\_ ОГРН/ \_\_\_\_\_  
аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_ ОГРНИП \_\_\_\_\_

7728284872
1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
П-1 т.1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-1 т.2.1	Основные средства	1150	2 091 393	1 968 442	1 862 422
-	в том числе				
П-2 п.3.2	Объекты основных средств	11501	1 828 181	1 832 383	1 765 693
-	здания	115011	27 574	28 265	27 565
-	сооружения и передаточные устройства	115012	1 745 054	1 758 374	1 703 097
-	машины и оборудование	115013	22 574	23 811	21 030
-	транспортные средства	115014	24 477	13 424	5 467
-	производственный и хозяйственный инвентарь	115015	79	86	111
-	земельные участки	115016	8 423	8 423	8 423
П-1 р.2.2.	Незавершенное строительство	11502	263 212	136 059	96 729
-	в том числе				
-	незавершенное строительство, модернизация и реконструкция ОС	115021	263 212	136 059	96 729
П-1 т.2.4.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	88 599	108 275	94 419
-	в том числе				
-	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11601	88 599	108 275	94 419
-	сооружения и передаточные устройства в аренде	116011	43 579	45 688	47 103
-	машины и оборудование в аренде	116012	10 668	13 930	17 192
-	транспортные средства в аренде	116013	34 352	48 657	30 124
П-1 т.3.1	Финансовые вложения	1170	6 457	6 457	6 457
-	в том числе				
П-2 т.14	вклады в уставные капиталы других организаций	11701	6 457	6 457	6 457
	Отложенные налоговые активы	1180	19 661	19 619	19 619
П-2 т.15	Прочие внеоборотные активы	1190	2 664	2 177	2 177
-	в том числе				
-	платежи за предоставленные права	11901	2 225	1 434	1 434
-	предоплата строительных работ	11902	439	743	743
	Итого по разделу I	1100	2 208 774	2 112 128	1 985 091



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
П-1 т.4.1	Запасы	1210	48 447	67 644	55 273
	в том числе				
-	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	45 219	67 644	55 273
-	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	-	-	-
	незавершенное производство	12103	3 228	-	-
П-2 т.16	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	104	104	94
П-1 т.5.1	Дебиторская задолженность	1230	168 008	155 260	180 247
	в том числе				
П-2 т. 17	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12301	89 716	64 462	64 462
П-2 т. 18	расчеты с покупателями и заказчиками	123011	64 462	64 462	64 462
П-2 т. 21	прочая дебиторская задолженность	123012	25 254	-	-
П-2 т. 19	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12302	78 292	90 798	115 785
-	расчеты с покупателями и заказчиками	123021	60 586	74 213	72 554
-	авансы выданные	123022	2 366	4 785	4 706
	прочая дебиторская задолженность	123023	15 340	11 800	38 524
П-1 т.3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	492 490	478 732	527 109
П-2 т.22	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	73 552	93 283	77
-	Прочие оборотные активы	1260	1 819	6 249	965
	Итого по разделу II	1200	<b>784 420</b>	<b>801 272</b>	<b>763 765</b>
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>2 993 194</b>	<b>2 913 400</b>	<b>2 748 856</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>		25	25	25
П-2 т.24	Уставный капитал	1310			
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
П-2 т.35	Переоценка внеоборотных активов	1340	615 801	623 057	609 182
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	670 754	665 094	603 619
-	в том числе использованная специальная надбавка к тарифу на транспортировку газа	13501	670 754	665 094	603 619
-	Резервный капитал	1360	1	1	1
П-2 т.35	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	1 100 572	1 047 101	1 016 134
-	прошлых лет	13701	1 065 605	1 014 679	995 204
-	в том числе в части применения платы за подключение объектов капитального строительства к сетям газораспределения	137011	972 672	952 198	932 949
-	отчетного периода	13702	34 967	32 421	20 930
-	в том числе в части применения платы за подключение объектов капитального строительства к сетям газораспределения	137021	1 782	( 6 985 )	3 184
	Итого по разделу III	1300	<b>2 387 153</b>	<b>2 335 278</b>	<b>2 228 962</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	216 431	209 487	193 426
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П-2 п.3.11	Прочие обязательства	1450	192 127	140 904	127 726
-	в том числе признанная специальная надбавка к тарифу на транспортировку газа прошлых лет	14501	107 785	50 186	32 355,02
-	в том числе признанная специальная надбавка к тарифу на транспортировку газа отчетного периода	14502	84 342	90 718	95 371
	Итого по разделу IV	1400	<b>408 558</b>	<b>350 391</b>	<b>321 152</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
-	Заемные средства	1510	-	-	-
П-1 т.5.3	Кредиторская задолженность	1520	140 569	163 781	133 789
-	в том числе				
-	поставщики и подрядчики	15201	22 958	57 865	10 227
-	авансы полученные	15202	45 933	44 759	55 161
-	задолженность перед персоналом организации	15203	12 255	11 444	11 507
-	задолженность по страховым взносам	15204	8 561	6 542	7 520
-	задолженность по налогам и сборам	15205	48 893	38 613	45 748
-	задолженность перед учредителями по выплате доходов	15206	307	278	239
-	прочая кредиторская задолженность	15207	1 662	4 280	3 387
П-2 п.3.14	Доходы будущих периодов	1530	20 888	22 227	23 567
П-1 т.7	Оценочные обязательства	1540	36 026	41 723	41 386
-	в том числе				
-	по выплате годового вознаграждения	15401	22 908	26 117	24 997
-	по оплате отпусков	15402	11 996	10 995	12 406
-	прочие оценочные обязательства	15403	1 122	-	-
-	на пенсионное пособие	15404	-	4 611	3 983
-	Прочие обязательства		-	-	-
	Итого по разделу V	1500	<b>197 483</b>	<b>227 731</b>	<b>198 742</b>
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>2 993 194</b>	<b>2 913 400</b>	<b>2 748 866</b>

Генеральный директор

" 26 " марта

(подпись)

марта

Серадский В.В. Главный бухгалтер

(расшифровка подписи)

20 21 г.

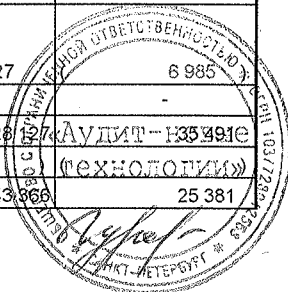
(подпись)

(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах  
за 2020 год**

Организация	Акционерное общество "Челябинскгоргаз"	Форма по ОКУД	0710002	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12   2020
Вид экономической деятельности	Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям	по ОКПО	03257165	
Организационно-правовая форма/форма собственности	Непубличные акционерные общества/ Иная смешанная российская собственность	ИНН	7451046106	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД2	35.22	
		по ОКОПФ/ОКФС	12267	49
		по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 1 января по 31 декабря 20 20 г.	За период с 1 января по 31 декабря 20 19 г.
П-2 р.3.16	Выручка, в том числе	2110	838 392	866 102
-	выручка от услуг по транспортировке газа	21101	730 784	744 117
-	в т.ч. в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	211011	105 427	113 398
-	выручка от реализации теплотенергии в паре	21102	4 928	4 621
-	выручка от технического обслуживания газопроводов и систем газоснабжения	21103	26 653	21 790
-	выручка от обслуживания и ремонта ВДГО	21104	7 381	7 729
-	выручка от предоставления прочих производственных услуг	21105	5 230	34 877
-	выручка от платы за подключение (технологическое присоединение)	21106	13 740	8 155
-	выручка от сдачи имущества в аренду	21107	49 676	44 813
П-1 т.6	Себестоимость продаж	2120	( 572 472 )	( 571 572 )
П-2 т.27	себестоимость услуг по транспортировке газа	21201	( 507 420 )	( 495 593 )
-	себестоимость реализованной теплотенергии в паре	21202	( 3 025 )	( 3 783 )
-	себестоимость технического обслуживания газопроводов и систем газоснабжения	21203	( 13 005 )	( 18 424 )
-	себестоимость услуг по обслуживанию и ремонту ВДГО	21204	( 13 488 )	( 11 998 )
-	себестоимость прочих предоставленных производственных услуг	21205	( 3 408 )	( 11 091 )
-	себестоимость услуг по технологическому присоединению (подключению) к сетям газораспределения	21206	( 9 272 )	( 13 868 )
-	себестоимость деятельности по сдаче имущества в аренду	21207	( 22 854 )	( 16 814 )
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	265 920	294 530
-	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
П-1 т.6	Управленческие расходы	2220	( 127 181 )	( 134 840 )
П-2 т.27	управленческие расходы, связанные с оказанием услуг по транспортировке газа	22201	( 108 969 )	( 116 143 )
-	управленческие расходы, связанные с реализации теплотенергии в паре	22202	( 654 )	( 721 )
-	управленческие расходы, связанные с оказанием услуг по техническому обслуживанию газопроводов и систем газоснабжения	22203	( 4 636 )	( 3 401 )
-	управленческие расходы, связанные с оказанием услуг по обслуживанию и ремонту ВДГО	22204	( 1 323 )	( 1 206 )
-	управленческие расходы, связанные с оказанием прочих производственных услуг	22205	( 886 )	( 5 102 )
-	управленческие расходы, связанные с оказанием услуг по технологическому присоединению (подключению) к сетям газораспределения	22206	( 2 241 )	( 1 273 )
-	управленческие расходы, связанные с осуществлением деятельности по сдаче имущества в аренду	22207	( 8 472 )	( 6 994 )
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	138 739	159 690
-	в т.ч. в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	22001	105 427	113 398
-	в т.ч. в части применения платы за подключение объектов капитального строительства к сетям газораспределения	22002	2 227	6 985
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	28 127	135 491
-	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
П-2 т.28	Прочие доходы	2340	143 866	25 381





Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 1 января по 31 декабря 20 20 г.	За период с 1 января по 31 декабря 20 19 г.
-	восстановленные суммы резерва по сомнительным долгам	23401	131 561	17 720
-	доходы от реализации основных средств, прочего имущества	23402	2 914	826
-	штрафы, пени и иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба	23403	3 697	4 237
-	доходы от списания кредиторской задолженности	23404	244	433
-	сумма дооценки активов в результате переоценки	23405	25	214
-	прочие доходы	23406	4 925	1 952
П-2 т.29	Прочие расходы	2350	( 157 371 )	( 59 668 )
-	расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	23501	( 136 027 )	( 41 179 )
-	расходы по созданию резерва под обесценение финансовых вложений	23502	( - )	( - )
-	расходы по реализации основных средств, прочего имущества	23503	( 2 323 )	( 114 )
-	суммы налогов и сборов, начисленные в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах	23504	( 84 )	( 2 485 )
-	штрафы, пени и иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба	23505	( 75 )	( 182 )
-	расходы на социальные нужды и выплат работникам	23506	( 14 867 )	( 9 220 )
-	расходы по списанию дебиторской/кредиторской задолженности	23507	( 26 )	( 161 )
-	сумма уценки активов в результате переоценки	23508	( 427 )	( 514 )
-	прочие расходы	23509	( 3 541 )	( 5 813 )
-	расходы по выкупу собственных акций	23510	( - )	( - )
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	152 861	160 894
П-2 т.30	Налог на прибыль	2410	( 33 552 )	( 37 755 )
-	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( 22 772 )	( 27 506 )
П-2 т.36	отложенный налог на прибыль	2412	( 10 781 )	( 10 249 )
П-2 т.36	Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 980	5 576
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 8 537 )	( 12 535 )
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	( 2 244 )	2 286
-	Прочее	2460	( 84 342 )	( 90 718 )
-	в том числе признанная специальная надбавка к тарифу на транспортировку газа	24601	( 84 342 )	( 90 718 )
П-2 т.36	Чистая прибыль (убыток)	2400	34 967	32 421
-	в т.ч. в части применения платы за подключение объектов капитального строительства к сетям газораспределения	24002	1 782	( 6 985 )
-	Чистая прибыль (убыток) за вычетом целевых средств	24003	33 186	39 408

Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 1 января по 31 декабря 20 20 г.	За период с 1 января по 31 декабря 20 19 г.
П-2 п.3.20	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	( 7 250 )	14 102
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода	2500	27 717	46 523
П-2 т.34	СПРАВОЧНО	2900	1	1
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	1
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

*(подпись)*

Бердский В.В.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*(подпись)*

Овощенская Л.А.  
(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 21 г.



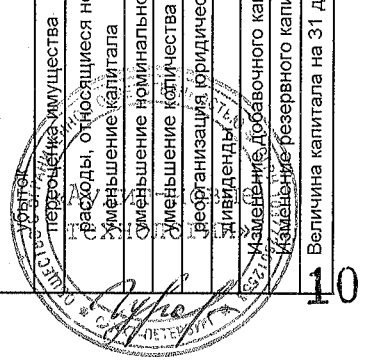
**Отчет об изменениях капитала  
за 20 20 г.**

Коды	
0710004	
31	12   2020
03257165	
7451046106	
35.22	
12267	49
384	

Организация **Акционерное общество "Челябинскгаз"** Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива по деятельности газораспределительным сетям** по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 Организация-правова форма/форма собственности **Непубличные акционерные общества/ Иная смешанная российская собственность** по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 по ОКOP/OKFC \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. <sup>1</sup>	3100	25	( - )	1 212 801	1	1 016 134	2 228 962
За 20 19 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	75 576	-	48 486	124 061
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	32 421	32 421
переоценка имущества	3212	x	x	14 101	x	-	14 101
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	61 474	x	16 065	77 539
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	( - )	( - )	( - )	( 17 745 )	( 17 745 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
изменение добавочного капитала	3230	x	x	227	x	( 17 745 )	( 17 745 )
изменение резервного капитала	3240	x	x	x	( - )	227	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	3200	25	( - )	1 288 150	1	1 047 102	2 335 278



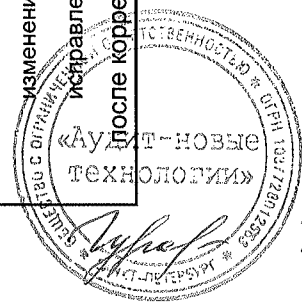


**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 18 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	2 285 583	27 391	77 421	2 390 396
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	(56 622)	5 030	(3 526)	(55 119)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 228 962	32 421	73 896	2 335 278
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	956 239	27 391	(1 408)	982 222
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	59 895	5 030	(46)	64 878
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 016 133	32 421	(1 455)	1 047 101
<b>Уставный капитал (по статьям)</b>					
До корректировок	3402	25	-	-	25
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	25	-	-	25

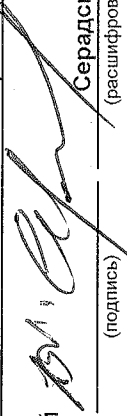



Наименование показателя	Код	На 31 декабря 18 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Переоценка внеоборотных активов (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3404	725 699	-	17 355	743 054
	3414	(116 517)	-	(3 479)	(116 517)
	3424	-	-	-	-
	3504	609 182	-	13 875	623 057
Добавочный капитал (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3405	603 620	-	61 475	665 094
	3415	-	-	-	-
	3425	-	-	-	-
	3505	603 620	-	61 475	665 094
Резервный капитал (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3406	1	-	-	1
	3416	-	-	-	-
	3426	-	-	-	-
	3506	1	-	-	1



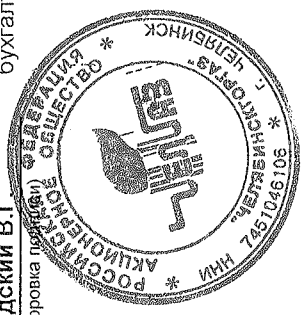
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Чистые активы	3600	2 408 040	2 357 506	2 252 527

Генеральный директор  **Серадский В.Г.**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Оболенская Л.А.**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 21 г.



**Отчет о движении денежных средств**  
за \_\_\_\_\_ год 20 20 г.

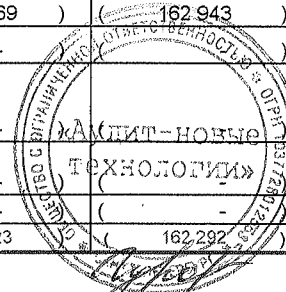
Организация Акционерное Общество "Челябинскгаз"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям  
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/ Иная смешанная российская собственность

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
ОКВЭД2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2020
03257165		
7451046106		
35.22		
12267		49
384		

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 20 г.	За год 20 19 г.
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
-	Поступления - всего	4110	865 663	952 095
	в том числе:			
-	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	798 227	795 135
-	<i>в том числе от операций с основным хозяйственным обществом</i>	41111	-	-
-	<i>в том числе от операций со связанными сторонами</i>	41112	5 917	5 563
-	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	32 477	44 610
-	<i>в том числе от операций с основным хозяйственным обществом</i>	41121	-	-
-	<i>в том числе от операций со связанными сторонами</i>	41122	9 147	13 381
-	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
-	налог на добавленную стоимость	4114	-	-
П-2 т.23	прочие поступления	4119	34 959	112 350
-	<i>в том числе от операций с основным хозяйственным обществом</i>	41191	-	-
-	<i>в том числе от операций со связанными сторонами</i>	41192	25 055	78 950
	Платежи - всего	4120	( 667 854 )	( 678 891 )
	в том числе:			
-	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 174 329 )	( 202 703 )
-	<i>в том числе от операций с основным хозяйственным обществом</i>	41211	( - )	( - )
-	<i>в том числе от операций со связанными сторонами</i>	41212	( 4 940 )	( 5 829 )
-	в связи с оплатой труда работников	4122	( 409 447 )	( 390 760 )
-	процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
-	налога на прибыль организаций	4124	( 25 000 )	( 27 170 )
-	налога на добавленную стоимость	4125	( 832 )	( 7 360 )
-	иных налогов и сборов	4126	( 42 384 )	( 41 801 )
-	взносов в государственные внебюджетные фонды	4128	( - )	( - )
П-2 т.23	прочие платежи	4129	( 15 862 )	( 9 097 )
-	<i>в том числе от операций с основным хозяйственным обществом</i>	41291	( - )	( - )
-	<i>в том числе по операциям со связанными сторонами</i>	41292	( 13 758 )	( - )
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	197 809	273 204
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
-	Поступления - всего	4210	546	651
	в том числе:			
-	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	546	651
-	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
-	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
-	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
-	прочие поступления	4219	-	-
-	Платежи - всего	4220	( 208 269 )	( 162 943 )
	в том числе:			
-	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 208 269 )	( 162 943 )
-	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
-	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
-	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
-	прочие платежи	4229	( - )	( - )
-	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( 207 723 )	( 162 292 )



Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 20 г.	За год 20 19 г.
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
-	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
-	получение кредитов и займов	4311	-	-
-	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
-	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
-	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
-	прочие поступления	4319	-	-
-	Платежи - всего	4320	( 9 817 )	( 17 706 )
	в том числе:			
-	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
-	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 9 817 )	( 17 706 )
-	в том числе от операций с основным хозяйственным обществом	43221	( 9 807 )	( 17 676 )
-	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( - )	( - )
-	прочие платежи	4329	( - )	( - )
-	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 9 817 )	( 17 706 )
-	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	( 19 731 )	93 206
-	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	93 283	77
-	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	73 552	93 283
-	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

*(подпись)*  
Серадский В.Г.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*(подпись)*

Оболенская Л.А.  
(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 21 г.





**Пояснение к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах АО "Челябинскгоргаз" за 2020 год (тыс. руб.)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710006 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. <sup>1</sup>	57	( 57 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	57	( 57 )
	5110	за 20 19 г. <sup>2</sup>	57	( 57 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	57	( 57 )
в том числе:	5101	за 20 20 г. <sup>1</sup>	57	( 57 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	57	( 57 )
полярный знак	5111	за 20 19 г. <sup>2</sup>	57	( 57 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	57	( 57 )

**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. <sup>5</sup>	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-	-	-



## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. <sup>4</sup>	20 19 г. <sup>2</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>	20 17 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	57	57	57	57
в том числе:		-	-	-	-
товарный знак	5132	57	57	57	57

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 20 19 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 20 19 г.	-	-	-	-	-



## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3 444 324	( 1 611 941 )	87 318	( 2 797 )	2 200	( 82 760 )	( 16 070 )	7 907	3 512 775	( 1 684 594 )		
	5210	за 20 19 г. <sup>2</sup>	3 302 215	( 1 536 522 )	128 389	( 7 996 )	7 828	( 78 381 )	21 716	( 4 866 )	3 444 324	( 1 611 941 )		
в том числе:	5201	за 20 20 г. <sup>1</sup>	49 757	( 21 492 )	-	( - )	-	( 691 )	-	( - )	49 757	( 22 183 )		
	5211	за 20 19 г. <sup>2</sup>	48 392	( 20 827 )	1 365	( - )	-	( 665 )	-	( - )	49 757	( 21 492 )		
здания	5202	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3 168 652	( 1 410 279 )	66 537	( 1 500 )	903	( 71 097 )	( 16 070 )	7 907	3 217 619	( 1 472 566 )		
	5212	за 20 19 г. <sup>2</sup>	3 042 042	( 1 338 947 )	105 748	( 854 )	690	( 67 156 )	21 716	( 4 866 )	3 168 652	( 1 410 279 )		
машины и оборудование	5203	за 20 20 г. <sup>1</sup>	148 582	( 124 771 )	4 834	( 1 292 )	1 292	( 6 071 )	-	( - )	152 124	( 129 550 )		
	5213	за 20 19 г. <sup>2</sup>	145 562	( 124 531 )	9 391	( 6 371 )	6 371	( 6 611 )	-	( - )	148 582	( 124 771 )		
транспортные средства	5204	за 20 20 г. <sup>1</sup>	67 924	( 54 500 )	15 947	( 5 )	5	( 4 894 )	-	( - )	83 866	( 59 389 )		
	5214	за 20 19 г. <sup>2</sup>	56 716	( 51 249 )	11 885	( 677 )	673	( 3 924 )	-	( - )	67 924	( 54 500 )		
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 20 г. <sup>1</sup>	987	( 900 )	-	( - )	-	( 7 )	-	( - )	987	( 907 )		
	5215	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1 080	( 968 )	-	( 94 )	94	( 25 )	-	( - )	987	( 900 )		
земельные участки	5206	за 20 20 г. <sup>1</sup>	8 423	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	8 423	( - )		
	5216	за 20 19 г. <sup>2</sup>	8 423	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	8 423	( - )		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. <sup>1</sup>	151 566	( 43 291 )	-	( - )	-	( 19 478 )	( 302 )	104	151 264	( 62 665 )		
	5230	за 20 19 г. <sup>2</sup>	124 320	( 29 901 )	26 544	( - )	-	( 13 167 )	701	( 222 )	151 566	( 43 291 )		
в том числе:	5221	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3	( 3 )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	3	( 3 )		
	5231	за 20 19 г. <sup>2</sup>	3	( 3 )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	3	( 3 )		
здания	5222	за 20 20 г. <sup>1</sup>	67 086	( 21 396 )	-	( - )	-	( 1 912 )	( 302 )	104	66 783	( 23 204 )		
	5232	за 20 19 г. <sup>2</sup>	66 384	( 19 280 )	-	( - )	-	( 1 894 )	701	( 222 )	67 086	( 21 396 )		
машины и оборудование	5223	за 20 20 г. <sup>1</sup>	21 370	( 7 440 )	-	( - )	-	( 3 262 )	-	( - )	21 370	( 10 702 )		
	5233	за 20 19 г. <sup>2</sup>	21 370	( 4 178 )	-	( - )	-	( 3 262 )	-	( - )	21 370	( 7 440 )		
земельные участки	5224	за 20 20 г. <sup>1</sup>	63 108	( 14 452 )	-	( - )	-	( 14 304 )	-	( - )	63 108	( 28 756 )		
	5234	за 20 19 г. <sup>2</sup>	36 564	( 6 441 )	26 544	( - )	-	( 8 011 )	-	( - )	63 108	( 14 452 )		



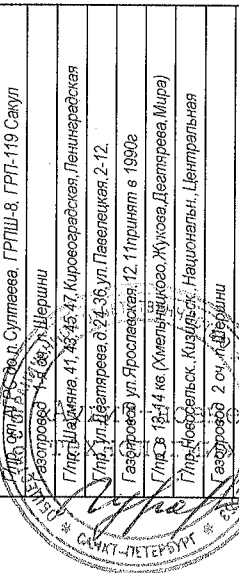
## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. <sup>1</sup>	136 059	214 663	( 191 )	( 87 319 )	263 212
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	96 729	197 049	( 2 784 )	( 154 936 )	136 058
в том числе:	5241	за 20 20 г. <sup>1</sup>	136 059	193 636	( 191 )	( 66 757 )	262 747
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	96 729	149 227	( 2 784 )	( 107 114 )	136 059
Приобретение ОС, земельных участков, объектов природопользования	5251	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	21 027	( - )	( 20 562 )	465
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	47 822	( - )	( 47 822 )	-

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

Наименование показателя	Код	за 20 20 г. <sup>1</sup>	за 20 19 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	220	51 636,00
в том числе:		-	9 917
Газопровод от ГРП-7 до пос.АМЗ		-	1 192
Г/пр.Леспарская до котельной ООО"Алмаз" ПРПС-266		-	1 200
Г/провод к котельной Чеглаз, Рылево, 8, ПРПС-265		-	1 483
Г/пр. ул.Механич., ул.Сормовская, Ужгород, ШГРП-12		-	1 472
Г/пр. от ул.Краснознаменной до ШРП-20 и ШРП-20		-	1 973
Газопровод по ул.Интернационала и ПРПС-26		-	2 030
Г/провод п.Урицкого, Салтыкова до ШРП-31, ПРПС-31		-	1 969
Г/пр. п.Лыбихина от Елькина до ул.Свердл. ПРПС-33		-	1 954
Г/пр. с плещ. строят.ж.д.по ул.Елькина, 76в, ПРПС-34		-	1 477
Г/пр. по ул.Тимирязева от ж/д27 до ГРП-36, ШГРП-35		-	1 952
Газопровод п.Урицкого ул.Лунная до ШРП-44, ГРП-44		-	1 786
Г/провод ул.Эльза Сагарина, Южный бульвар, ШГРП-55		-	2 053
Г/пр. П/пр. Давыдович, Бабурова, Стехан, КРП-56, КРПС-57, ГР		-	1 515
Г/провод Коопер.Колхозный до ГРП-75 и ШРП-75		-	1 758
Газопровод п.Пароверный ул.Вязовая, ШРП-90		-	1 794
Г/пр.от ГРС-2 до ЧТПЗ.ж/д.з/пр.под ж.д.и ШРП-118		-	2 054
Г/провод выс.давления ШРПС-133 в пос.Першино		-	1 488
г/пр.в ПРПС-134 п.Хули, Миласский (1-я очередь) Инд		-	1 348
Г/провод ул.Платонов, ул.Эстонская и ГРПС-193		-	

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. <sup>1</sup>	3а 20 19 г. <sup>2</sup>	
Г/проезд к ж.д.станк п. Мягкоевский и ШРП-121	5260	-	1 217	
Г/проезд выс.девл. к пос. Исаво и ГРПШ-129		-	1 772	
Г/проезд н.д.в.пос.Стенкострой Лен.р-на и ШРП-140		-	1 485	
Г/пр.и ГРПШ-143 п.Медведева ул.Лазо, Корочинская.		-	1 700	
Газопровод пос.Дм.Донского до ШРП-42, ШРП-42		-	1 335	
Газопровод ул.Нефтьбазовая, 7а и здание ГРП-88		-	1 203	
ШРП-400 №93		-	1 366	
Газопровод по ул. Таганайская до ШРП 95, ШГРП-95		-	1 143	
Автомобиль TOYOTA Camry г.н. А814АА74		110	-	
Автомобиль TOYOTA Camry С333УВ74		110	-	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего.		5270	( 1500 ) ( )	( 855 )
Г/проезд ке-л ул. Мягкоевского, Полярная, Жуковское.		( ) ( )	( ) ( )	( 4 )
Г/пр. от лаборатории к обл.стенции перелив крови		( ) ( )	( ) ( )	( 122 )
Г/пр. пер.2Белогорский, 2,14,пер.1Белогорский, 1-7		( ) ( )	( ) ( )	( 25 )
Г/пр. ул.Деятреева, д.24-36, ул.Лавеллецкая, 2-12.	( ) ( )	( ) ( )	( 133 )	
Г/пр. ЧМЗ-Аэропорт, пр.и быт.котельной, к.ж.д.1-16	( ) ( )	( ) ( )	( 111 )	
Г/пр.Суликова, Блохера, Щукина, Тарасова, Яблочкина	( ) ( )	( ) ( )	( 33 )	
Г/пр.Ш.Металлургов 6,8,10,12,14, Деятреева, 73а	( ) ( )	( ) ( )	( 88 )	
Г/проезд ул.Сталеваров, в/ва 84, 82а, 82б, 84б	( ) ( )	( ) ( )	( 62 )	
Г/проезд к техн.каб.ЭС-2 по ул.Кубыльшова, 17а	( ) ( )	( ) ( )	( 6 )	
Г/проезд коопер. "Колхозный", Чайковского, 113-137.	( ) ( )	( ) ( )	( 19 )	
Г/проезд Тарасова 8, Колсанова, 20-24, Книжная, 1-13.	( ) ( )	( ) ( )	( 23 )	
Газопровод по ул.Конституции (улицный)	( ) ( )	( ) ( )	( 6 )	
Газопровод пос.Береговой Лен.р-на	( ) ( )	( ) ( )	( 63 )	
Газопровод ул.Кубыльшова, 17а	( ) ( )	( ) ( )	( 105 )	
Газопровод ул.Попова, Береговая, 1-14, Чапаева, 1-36	( ) ( )	( ) ( )	( 55 )	
Газопровод ул.Центральная, 37, ул.Щукина, 12	( 13 ) ( )	( ) ( )	( )	
Газопровод по ул.Пенния п.Шерини Центр, р-на	( 6 ) ( )	( ) ( )	( )	
Г/пр.Ш.Металлургов 6, 8, 10, 12, 14, Деятреева, 73а	( 67 ) ( )	( ) ( )	( )	
Г/пр. ул.Деятреева, д.24-36, ул.Лавеллецкая, 2-12.	( 50 ) ( )	( ) ( )	( )	
Г/проезд по ул.Сев-Крымской, ул.Чайковского, просп	( 13 ) ( )	( ) ( )	( )	
Газопровод ул.Учебная, 38/1	( 29 ) ( )	( ) ( )	( )	
Газопровод по ул.Султанова, ГРПШ-8, ГРП-119 Сакул	( 938 ) ( )	( ) ( )	( )	
Газопровод 14, 48/2, Шерини	( 10 ) ( )	( ) ( )	( )	
Г/пр.Ш.Деятреева, 41, 48, 48, 47, Кировоградская, Ленинградская	( 18 ) ( )	( ) ( )	( )	
Г/пр.ул.Деятреева, д.24-36, ул.Лавеллецкая, 2-12.	( 13 ) ( )	( ) ( )	( )	
Газопровод ул.Ярославская, 12, 1Принят в 1990г	( 50 ) ( )	( ) ( )	( )	
Г/пр.в 18, 14 кв.Хмельницкого, Жукова, Деятреева (Мира)	( 96 ) ( )	( ) ( )	( )	
Г/пр.Новгородск., Кизильск., Национальн., Центральная	( 19 ) ( )	( ) ( )	( )	
Газопровод 2 оч., Фербини	( 40 ) ( )	( ) ( )	( )	
Газопровод, ул.Здоровое, 86а, 84, 82а, 82б, 84б	( 45 ) ( )	( ) ( )	( )	
Газопровод-пер.Депутатский, ул.Чайковского.	( 16 ) ( )	( ) ( )	( )	
Газопровод ул.Сосновская, 33, 35, 37, 36, 38.	( 25 ) ( )	( ) ( )	( )	
Г/проезд ул.Ужгородская, Верхоянская, Ферроспл.	( 44 ) ( )	( ) ( )	( )	
Г/проезд ул.Фрунзе, Патайская, Балашовская, Кошесого	( 6 ) ( )	( ) ( )	( )	



## 2.4. Иное использование основных средств

0710006 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	88 599	108 275	94 419
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	201 280	181 600	240 430
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальную стоимость до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		первоначальная стоимость	накопленная корректура				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 20 г.	6 532	( 75 )	-	( - )	-	( - )	6 532	( 75 )	
	<b>5311</b>	за 20 19 г.	6 532	( 75 )	-	( - )	-	( - )	6 532	( 75 )	
в том числе:	5302	за 20 20 г.	6 532	( 75 )	-	( - )	-	( - )	6 532	( 75 )	
вклады в уставные капиталы других организаций	5312	за 20 19 г.	6 532	( 75 )	-	( - )	-	( - )	6 532	( 75 )	
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 20 г.	478 732	-	643 163	( 629 405 )	-	( - )	492 490	-	
	<b>5315</b>	за 20 19 г.	527 109	-	733 299	( 781 676 )	-	( - )	478 732	-	
в том числе:	5306	за 20 20 г.	478 732	-	643 163	( 629 405 )	-	( - )	492 490	-	
предоставленные займы	5316	за 20 19 г.	527 109	-	733 299	( 781 676 )	-	( - )	478 732	-	
долговые ценные бумаги	5307	за 20 20 г.	-	-	-	( - )	-	( - )	-	-	
	5317	за 20 19 г.	-	-	-	( - )	-	( - )	-	-	
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	<b>5300</b>	за 20 20 г.	485 264	( 75 )	643 163	( 629 405 )	-	( - )	499 022	( 75 )	
	<b>5310</b>	за 20 19 г.	533 641	( 75 )	733 299	( 781 676 )	-	( - )	485 264	( 75 )	

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости т.ч. создание резерва)	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г.	67 921	( 277 )	91 774	( 110 981 )	-	10	X	48 714	( 267 )
	5420	за 20 19 г.	55 552	( 279 )	118 802	( 106 433 )	-	2	X	67 921	( 277 )
в том числе:	5401	за 20 20 г.	67 921	( 277 )	88 546	( 110 981 )	-	10	-	45 486	( 267 )
<i>сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	5421	за 20 19 г.	55 552	( 279 )	118 802	( 106 433 )	-	2	-	67 921	( 277 )
<i>незавершенное производство</i>	5402	за 20 20 г.	-	( - )	3 228	( - )	-	( - )	-	3 228	( - )
	5422	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г.	20 19 г.	20 19 г.	20 18 г.
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	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	прочих списаний штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	использование резерва	корректировка величины резерва (в т.ч. создание)	перевод из долгосрочной задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г.	64 462	( - )	-	-	-	-	-	-	-	25 254	89 716	( - )
	5521	за 20 19 г.	74 364	( 9 902 )	-	-	-	-	-	-	-	9 902	64 462	( - )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 20 г.	64 462	( - )	-	-	-	-	-	-	-	-	64 462	( - )
	5522	за 20 19 г.	64 462	( - )	-	-	-	-	-	-	-	-	64 462	( - )
авансы выданные	5503	за 20 20 г.	-	( - )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( - )
	5523	за 20 19 г.	-	( - )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( - )
прочая	5504	за 20 20 г.	9 902	( 9 902 )	-	-	-	-	-	-	-	9 902	25 254	( - )
	5524	за 20 19 г.	9 902	( 9 902 )	-	-	-	-	-	-	-	9 902	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г.	216 323	( 125 525 )	1 121 386	-	1 104 145	26	131 560	2 284	2 284	( 136 027 )	206 000	( 127 708 )
	5530	за 20 19 г.	208 323	( 92 539 )	1 109 667	-	1 111 034	161	17 721	374	374	( 51 081 )	216 323	( 125 525 )
в том числе: расчеты с покупателями	5511	за 20 20 г.	163 869	( 89 656 )	1 009 659	-	994 808	22	97 944	2 024	2 024	( 126 400 )	176 674	( 116 088 )
	5531	за 20 19 г.	142 130	( 69 576 )	1 038 086	-	1 015 956	17	17 612	374	374	( 38 066 )	163 869	( 89 656 )
авансы выданные	5512	за 20 20 г.	4 785	( - )	43 632	-	46 048	3	-	-	-	-	2 366	( - )
	5532	за 20 19 г.	4 706	( - )	39 212	-	39 133	-	-	-	-	-	4 785	( - )
прочая	5513	за 20 20 г.	47 669	( 35 869 )	68 095	-	63 289	1	33 616	260	260	( 9 627 )	26 960	( 11 620 )
	5533	за 20 19 г.	61 487	( 22 963 )	32 369	-	55 945	144	109	-	-	( 13 015 )	47 669	( 35 869 )
Итого	5500	за 20 20 г.	280 785	( 125 525 )	1 121 386	-	1 104 145	26	131 560	2 284	2 284	( 136 026 )	295 716	( 127 708 )
	5520	за 20 19 г.	282 687	( 102 441 )	1 109 667	-	1 111 034	161	17 721	374	374	( 41 179 )	280 785	( 125 525 )

**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
Всего	5540	127 708	-	125 525	-	102 441	-
в том числе: расчеты с покупателями	5541	127 708	-	125 525	-	102 441	-



## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	погашение		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г.	-	-	-	-	(	-
	5571	за 20 19 г.	-	-	-	-	(	-
в том числе:	5552	за 20 20 г.	-	-	-	-	(	-
кредиты	5572	за 20 19 г.	-	-	-	-	(	-
	5553	за 20 20 г.	-	-	-	-	(	-
	5573	за 20 19 г.	-	-	-	-	(	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г.	163 781	1 580 938	-	244	(	140 569
	5580	за 20 19 г.	133 788	1 602 183	-	433	(	163 781
в том числе:	5561	за 20 20 г.	57 865	402 921	-	-	(	22 958
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 19 г.	10 227	454 479	-	306	(	57 865
авансы полученные	5562	за 20 20 г.	44 759	525 367	-	194	(	45 933
	5582	за 20 19 г.	55 161	539 256	-	126	(	44 759
задолженность перед персоналом организации	5563	за 20 20 г.	11 444	324 812	-	-	(	12 255
	5583	за 20 19 г.	11 507	308 989	-	-	(	11 444
задолженность по страховым взносам	5564	за 20 20 г.	6 542	84 593	-	-	(	8 561
	5584	за 20 19 г.	7 519	80 626	-	-	(	6 542
расчеты по налогам и сборам	5565	за 20 20 г.	38 613	200 250	-	-	(	48 893
	5585	за 20 19 г.	45 748	190 942	-	-	(	38 613
задолженность перед учредителями по выплате доходов	5566	за 20 20 г.	278	9 845	-	-	(	307
	5586	за 20 19 г.	239	17 745	-	-	(	278
прочая	5567	за 20 20 г.	4 280	33 150	-	50	(	1 662
	5587	за 20 19 г.	3 367	10 146	-	1	(	4 280
Итого	5550	за 20 20 г.	163 781	1 580 938	-	244	(	140 569
	5570	за 20 19 г.	133 788	1 602 183	-	433	(	163 781

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>9</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>9</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>9</sup>
Всего	5590	-	-	-

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.	За 20 19 г.	За 20 18 г.
Материальные затраты	5610	98 679	100 617	287 571
Расходы на оплату труда	5620	285 825	84 446	84 446
Отчисления на социальные нужды	5630	85 084	91 483	142 295
Амортизация	5640	102 173	127 892	706 412
Прочие затраты	5650	127 892	699 653	-
Итого по элементам	5660	699 653	706 412	706 412
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):				
забытых производств, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-	-
забытых производств, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	699 653	706 412	706 412



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	41 723	50 874	( 55 177 )	( 1 394 )	36 026
в том числе:						
По выплате годового вознаграждения	5701	26 117	22 908	( 25 850 )	( 267 )	22 908
По оплате отпусков	5702	10 995	23 365	( 22 164 )	( 200 )	11 996
По выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию	5703	4 611	3 479	( 7 163 )	( 927 )	-
Прочие оценочные обязательства	5704	-	1 122	( - )	( - )	1 122

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
банковские гарантии	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
банковские гарантии	5811	-	-	-



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. <sup>1</sup>	3а 20 19 г. <sup>2</sup>
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
В том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		Получено за год	Возвращено за год
		На начало года	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	( - )
	5920	-	( - )
В том числе:			
(наименование цели)		-	( - )
		-	( - )
И т.д.		-	-

Генеральный директор

*М. В. Серадский*

Серадский В.Г.

(подпись)

" 26 " марта 20 21 г.

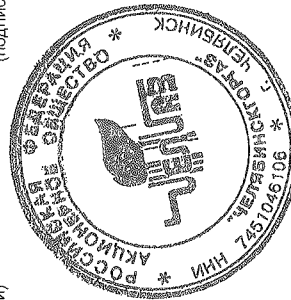
Главный бухгалтер

*Л. А. Оболенская*

Оболенская Л.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)



АО «Челябинскгоргаз»

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 год**



## Оглавление

<b>1</b>	<b>Общие сведения .....</b>	<b>4</b>
1.1	Общая информация .....	4
1.2	Информация об исполнительных и контрольных органах .....	7
<b>2</b>	<b>Раскрытие применяемых способов ведения учета.....</b>	<b>9</b>
2.1	Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности .....	9
2.2	Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности .....	9
2.3	Инвентаризация активов и обязательств .....	10
2.4	Нематериальные активы .....	10
2.5	Основные средства .....	10
2.6	Финансовые вложения .....	12
2.7	Материально-производственные запасы .....	13
2.8	Денежные средства и денежные эквиваленты .....	14
2.9	Расходы по обычным видам деятельности .....	15
2.10	Расходы будущих периодов .....	16
2.11	Дебиторская задолженность .....	16
2.12	Капитал .....	16
2.13	Оценочные обязательства .....	17
2.14	Доходы по обычным видам деятельности .....	17
2.15	Изменение учетной политики .....	18
<b>3</b>	<b>Раскрытие существенные показатели форм бухгалтерской (финансовой) отчетности .....</b>	<b>18</b>
3.1	Нематериальные активы .....	18
3.2	Основные средства .....	18
3.3	Финансовые вложения .....	20
3.4	Прочие внеоборотные активы .....	21
3.5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....	21
3.6	Запасы .....	22
3.7	Дебиторская задолженность .....	22
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты .....	26
3.9	Прочие оборотные активы .....	27
3.10	Капитал .....	27
3.11	Прочие обязательства .....	28
3.12	Кредиты и займы .....	28
3.13	Кредиторская задолженность .....	28
3.14	Доходы будущих периодов .....	31
3.15	Оценочные обязательства .....	31
3.16	Доходы от обычных видов деятельности .....	31
3.17	Расходы по обычным видам деятельности .....	33
3.18	Прочие доходы и расходы .....	34
3.19	Налогообложение .....	36
3.20	Совокупный финансовый результат периода .....	39
3.21	Чистая прибыль к распределению .....	39
3.22	Прибыль (убыток) на акцию .....	39



---

<b>4</b>	<b>Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности .....</b>	<b>40</b>
<b>5</b>	<b>Прочая информация, характеризующая деятельность Общества .....</b>	<b>42</b>
5.1	Обеспечения обязательств .....	42
5.2	Информация о забалансовых счетах .....	42
5.3	Информация об операциях со связанными сторонами .....	45
5.4	Условные обязательства и условные активы .....	49
5.5	Событие после отчетной даты .....	49
5.6	Государственная помощь .....	50
5.7	Информация по прекращаемой деятельности .....	50
5.8	Информация о рисках .....	50



## 1 Общие сведения

### 1.1 Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Челябинскгоргаз».

Сокращенное наименование: АО «Челябинскгоргаз»

ИНН Общества 7451046106

Государственная регистрация: зарегистрировано администрацией Советского района г. Челябинска от 01.06.94г. №673 (регистрационный номер № ЧСКРП 1116)..

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Советскому району г. Челябинска, 25 декабря 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027402922634.

Юридический адрес: 454087, г. Челябинск, ул. Рылеева, д.8

Почтовый адрес: 454087, г. Челябинск, ул. Рылеева, д.8

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 составляет: 25 261 руб. и разделен на 25 261 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб.

Состав Акционеров Общества по состоянию на 03.09.2020г. согласно выписки АО «Специализированный регистратор – Держатель реестров акционеров газовой промышленности» в г. Москва (реестродержателя Общества) от 28.09.2020г. № И/20/27592 приведен в таблице (см. Таблица 1):

Таблица 1 Акционеры Общества

Наименование Акционера/	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
Акционерное Общество «Оптима»	99,612050%.	25163
Физические лица	0,38%	97
Тигрон Вентурес Лимитед (Tigron Ventures Limited)	0,003959 %.	1

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»).

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.

Местонахождение: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО ААС) 16 июля 2012 г., за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.





### Основные виды деятельности

Основные виды деятельности Общества (см. Таблицу 2):

**Таблица 2 Основные виды деятельности Общества**

1	Услуги по транспортировке газа
2	Производство, передача и распределение тепловой энергии
3	Эксплуатация и обслуживание газопроводов и систем газоснабжения
4	Обслуживание и ремонт ВДГО
5	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям
6	Проектно-изыскательские работы

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ (см. Таблица 3):

**Таблица 3. Лицензии Общества**

Вид деятельности	Лицензирующий орган	Номер	Период действия
Добыча подземных вод на месторождении Северолазурненское для питьевого хозяйственно-бытового водоснабжения базы «Голубой огонек»	Министерство промышленности, новых технологий и природных ресурсов Челябинской области	№ ЧЕЛ 81075 ВЭ от 11.12.2019г.	11.12.2019 - – 01.10.2039
Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	А В №074316 № ВХ-55-005221	10.02.2017 - бессрочная
Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Челябинской области	010977 № 74.50.11.002. Л.000008.02.07	06.02.2007 - бессрочная
Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I–IV классов опасности	Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Челябинской области	0018606 № 7400558	28.11.2018 - бессрочная



Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО) (см. Таблица 4):

**Таблица 4. Членство Общества в СРО**

Вид деятельности	СРО	Свидетельство	Период действия
Проектирование объектов строительства	Ассоциация СРО «Газораспределительная система. Проектирование» (до 17.07.2017 НП СРО «Газораспределительная система. Проектирование»)	ГСП-01-230 от 26.01.2012г.	с 26.01.2012г. без ограничения срока
		ГСП-02-230 от 25.02.2015г. (взамен ранее выданного)	с 25.02.2015г. без ограничения срока
		ГСП-03-230 от 23.07.2015г. (взамен ранее выданного)	с 23.07.2015г. без ограничения срока
		ГСП-04-230 от 31.05.2017г. (взамен ранее выданного)	с 31.05.2017г. без ограничения срока

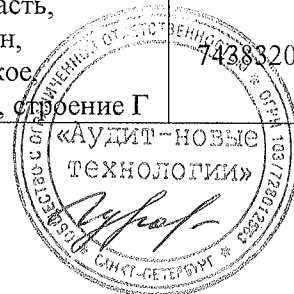
Среднесписочная численность работников Общества составила 554, 551, 550 за 2020, 2019 и 2018г.г. соответственно.

#### Обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество филиалов и обособленных подразделений, вынесенных на отдельный баланс, не имеет. Сведения об обособленных подразделениях, не имеющих расчетного счета и не выделенных на отдельный баланс представлены в Таблице 5:

**Таблица 5. Обособленные подразделения Общества без отдельного баланса**

Наименование	Место нахождения	КПП
Эксплуатационная служба № 2 по обслуживанию газового хозяйства Советского, Центрального, Курчатовского, Калининского районов	г. Челябинск, ул. Куйбышева, дом 17, строение А	744832001
Эксплуатационная служба № 3 по обслуживанию газового хозяйства Тракторозаводского и 531 Ленинского районов	г. Челябинск, ул. Харлова, дом 12	744932001
Эксплуатационная служба № 1 по обслуживанию газового хозяйства Metallургического района "	г. Челябинск, ул. Жукова, дом 31	745032001
Обособленное подразделение АО "Челябинскгоргаз" база отдыха "Голубой огонек"	Челябинская область, Красноармейский район, п. Лазурный	743232001
Эксплуатационная служба по обслуживанию газового хозяйства Кунашакского района	Челябинская область, Кунашакский район, с. Кунашак, ул. Николаева, 31	743332001
Эксплуатационная служба по обслуживанию газового хозяйства Сосновского района	Челябинская область, Сосновский район, с. Долгодеревенское, ул. Ленина, дом 1, строение Г	743832001



## 1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах

### Генеральный директор

В соответствии с решением Совета директоров АО «Челябинскгоргаз» генеральным директором Общества назначен Серадский Владимир Григорьевич на срок с 23.01.2018г. по 15.01.2021г. (протокол заседания Совета директоров от 12.01.2018г. № 8/2018). 10.12.2020 Советом директоров АО «Челябинскгоргаз» внесен дополнительно п.2.5 в трудовой договор с генеральным директором от 23.01.2018г. № б/н: «Если по истечении срока действия трудового договора Руководителя не принято решение о передаче его полномочий управляющей организации либо управляющему, трудовой договор Руководителя действует до принятия указанных решений».

### Совет директоров

В соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров Общества, протокол от 17.12.2019 № б/н, были избраны члены Совета директоров. Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 6):

**Таблица 6. Совет Директоров Общества до 28.09.2020**

ФИО	Место работы
Заварзин Александр Валерьевич	Заместитель генерального директора по корпоративным и имущественным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз», генеральный директор (по совместительству) ООО «Инвест», ООО «ГазИнвест-1», ООО «ГазИнвест-4», ООО «П-Инвест», АО «Газраспредсеть»
Кульбатченко Светлана Юрьевна	Заместитель начальника Управления газификации и инвестиций ООО «Газпром межрегионгаз»
Ляпустин Олег Александрович	Начальник Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Осипова Александра Ефимовна	Главный специалист группы по работе с ДЗО Северо-западного, Уральского, Сибирского и Дальневосточного федеральных округов Отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

Председатель Совета директоров – Заварзин Александр Валерьевич.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества, протокол от 28.09.2020 № б/н, были избраны члены Совета директоров. Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 7):

**Таблица 7. Совет Директоров Общества после 28.09.2020**

ФИО	Место работы
Заварзин Александр Валерьевич	Заместитель генерального директора по корпоративным и имущественным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Ивановский Артем Владимирович	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Смирнова Ирина Викторовна	Начальник отдела бюджетирования ГРО Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз»
Марков Вадим Сергеевич	Заместитель начальника управления охраны труда, промышленной, экологической и пожарной безопасности ООО «Газпром межрегионгаз»
Сироткин Алексей Викторович	Заместитель начальника Центрального производственно-диспетчерского управления ООО «Газпром межрегионгаз»

Председатель Совета директоров – Заварзин Александр Валерьевич



### Информация о бенефициарных владельцах

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

Акционерами АО «Челябинскгоргаз» являются АО «Оптима» (ОГРН 1037739886821, ИНН 7714515008) с долей акций 99,612050%, физические лица в количестве 19 человек с долей акций 0,38% и Тигрон Вентурес Лимитед (Tigron Ventures Limited) (83174 от 16.12.1996) с долей акций 0,003959 %.

Акционерами АО «Оптима» являются: ООО «Газпром межрегионгаз» (99%), ООО «Газпром межрегионгаз Москва» (1%).

Участниками ООО «Газпром межрегионгаз Москва» являются: ООО «Газпром межрегионгаз» (99,99%), АО «Газпром газораспределение» (0,01%). Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром». Таким образом, ПАО «Газпром» владеет 99,99% АО «Оптима».

В соответствии с пп. 4 п. 2 ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» идентификация бенефициарных владельцев ПАО «Газпром» не проводится.

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](http://www.gazprom.ru) ежеквартальных отчетов.

### Ревизионная комиссия

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества, протокол от 18.06.2019 № б/н, были избраны члены Ревизионной комиссии. Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в (см. Таблица 8):

Таблица 8. Ревизионная комиссия Общества до 28.09.2020

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Мишутин Илья Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор отдела экспертизы проектов договоров и работы с ревизионными комиссиями и подразделениями внутреннего аудита объектов вложений Управления внутреннего аудита ООО «Газпром межрегионгаз»
Селиверстова Лидия Алексеевна	АО «Челябинскгоргаз»	Специалист по внутреннему контролю и аудиту АО «Челябинскгоргаз»
Савушкин Сергей Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела Бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России ООО «Газпром межрегионгаз»

Председатель Ревизионной комиссии - Савушкин Сергей Валерьевич.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества, протокол от 28.09.2020 № б/н, были избраны члены Ревизионной комиссии. Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в (см. Таблица 9):



**Таблица 9. Ревизионная комиссия Общества после 28.09.2020**

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Мишутков Илья Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела экспертизы проектов договоров и работы с ревизионными комиссиями и подразделениями внутреннего аудита объектов вложений Управления внутреннего аудита ООО «Газпром межрегионгаз»
Селиверстова Лидия Алексеевна	АО «Челябинскгоргаз»	Специалист по внутреннему контролю и аудиту АО «Челябинскгоргаз»
Речкалов Андрей Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор отдела экспертизы проектов договоров и работы с ревизионными комиссиями и подразделениями внутреннего аудита объектов вложений Управления внутреннего аудита ООО «Газпром межрегионгаз»

Председатель Ревизионной комиссии - Мишутков Илья Валерьевич.

## 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 2019 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 31.12.2019 № 891.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: «Бухгалтерия предприятия КОРП 3.0 + Подсистема «ГРО».

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 в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

### 2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Общество проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в порядке, предусмотренном Приказом Минфина России от 13.06.95 № 49.

Инвентаризация имущества в обязательном порядке проводится при наступлении следующих случаев:

- при передаче основных средств в аренду, выкупе, продаже;
- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации Общества;
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Инвентаризация основных средств проводится ежегодно.

Обществом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация в соответствии с Приказом генерального директора от 31.12.2019г. № 897.

### 2.4 Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице (см. Таблица 10):

**Таблица 10. Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов**

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Товарный знак «Челгаз»	103

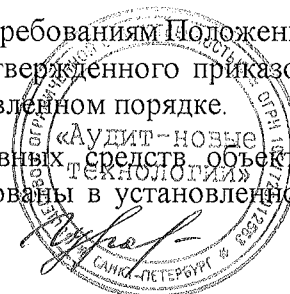
По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

### 2.5 Основные средства

#### Основные средства

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

Завершенные строительством, принятые в состав основных средств объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном



законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно с выделением на отдельном субсчете.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002г. производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990г. № 1072 « О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования.

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

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г.» 1), использовалась в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования до 01.01.2017г.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 11):

**Таблица 11. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств**

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002г.	с 1 января 2002г.
Сеть газовая распределительная	4-102 лет	20- 61 лет
Прочие сооружения	6-58 лет	17-40 лет
Машины и оборудование	4 -65 лет	1-40 лет
Здания	6 -100 лет	10-40 лет
Транспортные средства	2-15 лет	3-10 лет
Прочие	2-50 лет	1-22 лет

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

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

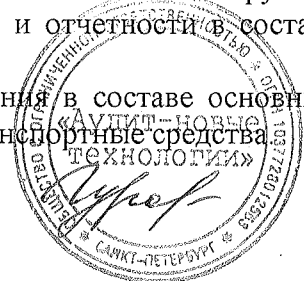
В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2012 г., 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 и автотранспортные средства.

Амортизация не начисляется по:



- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

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.

Переоценка проводится 1 раз в год на конец отчетного периода с привлечением профессионального оценщика на основании Приказа генерального директора общества.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды.

### **Вложения во внеоборотные активы**

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов.

## **2.6 Финансовые вложения**

В составе финансовых вложений Общество учитывает

- вклады в уставные капиталы других организаций;
- предоставленные займы.

Бухгалтерский учет финансовых вложений регулируется ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений". Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей собой фактически понесенные затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, выбытие которых ожидается по истечении 12 месяцев после отчетной даты, являются долгосрочными и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе внеоборотных активов.

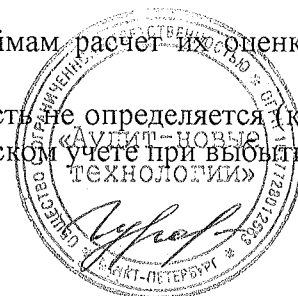
Финансовые вложения, выбытие которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, являются краткосрочными и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе оборотных активов.

Начисленные по договору займа проценты учитываются как прочие доходы.

Финансовые вложения, 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. Источником информации о текущей рыночной стоимости указанных финансовых вложений являются данные Московской Межбанковской валютной биржи о рыночных ценах на последний в отчетном периоде день торгов. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Если на указанную дату рыночная цена ценных бумаг организатором торгов не рассчитывалась, то в качестве их текущей рыночной стоимости используется средневзвешенная цена по сделкам, совершенным в течение торгового дня.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

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 (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), не имеющие рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Общество создает ежеквартально резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых ответственным подразделением Общества, отвечающего за управление имуществом.

Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Наряду с этим анализ стоимости финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости, основывается в части вложений:

- в акции (доли в уставном капитале) объекта инвестиций - на расчете размера доли инвестора в чистых активах, рассчитанной исходя из его доли в уставном капитале;
- в иные виды, не имеющие рыночной стоимости, - на порядке определения резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности.

## 2.7 Материально-производственные запасы

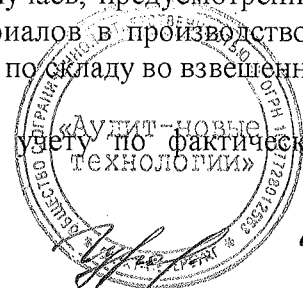
К материально-производственным запасам относятся активы предприятия:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг), а также используемые для управленческих нужд предприятия;
- товары, предназначенные для продажи;
- специальная одежда.
- инвентарь, инструмент и хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим расходам на приобретение.

Дополнительные расходы сверх стоимости материалов, уплачиваемой в соответствии с договорами поставщикам (в т.ч. расходы на доставку и приведение их в состояние, пригодное к использованию), включаются в фактическую себестоимость каждой группы (вида) материалов пропорционально общей стоимости приобретаемых материалов. Фактической себестоимостью материально - производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по складу во взвешенной оценке.

Товары, приобретенные для продажи, принимаются к учету по фактической себестоимости.



Фактической себестоимостью материально - производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Затраты по заготовке и доставке товаров до центрального склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в себестоимость товаров. При продаже, отпуске, ином выбытии товаров их стоимость списывается по средней стоимости по складу.

Специальная одежда и специальная оснастка, принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование стоимостью до 40 000 руб. за единицу и специальная одежда, независимо от ее стоимости, до передачи в эксплуатацию учитываются в составе материально-производственных запасов на отдельном субсчете 10.11 «Специальная одежда и специальная оснастка на складе» к счету 10 «Материалы». Общество ежеквартально проводит проверку на соответствие балансовой стоимости запасов их текущей рыночной цене. В случае выбытия материальных ценностей, по которым ранее был создан резерв, по любым основаниям (продажа, безвозмездная передача, порча, недостача и др.), сумма ранее образованного резерва подлежит восстановлению в периоде, когда произошло это выбытие и кредитуется субсчет 91.01 «Прочие доходы» по статье «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей». В конце отчетного периода на сумму резерва под снижение стоимости материальных ценностей дебетуется субсчет 91.02 «Прочие расходы» по статье «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей» и кредитуется соответствующий субсчет счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей». Таким образом, остаток на счете 14 показывает превышение фактической стоимости материальных ценностей над их рыночной стоимостью только на конец отчетного периода.

## 2.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В составе денежных эквивалентов отражены векселя со сроком погашения до трех месяцев.

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

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

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



## 2.9 Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

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

Расходы Общества по обычным видам деятельности являются совокупностью затрат, связанных с оказанием услуг, выполнением работ, производством продукции. Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное владение и (или) пользование своих активов по договору аренды (субаренды), учитывают в составе расходов по обычным видам деятельности. Расходы отражаются в составе себестоимости выпускаемой продукции (работ, услуг) в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и от их признания для целей расчета налогооблагаемой базы по прибыли. Калькулирование себестоимости выполненных работ и оказанных услуг осуществляется по их видам.

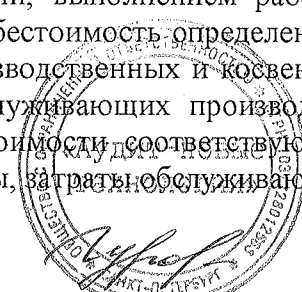
В бухгалтерском учете затраты подразделяются на прямые и косвенные

Прямые производственные затраты, связанные с производством определенного вида продукции, работ (услуг) и, соответственно, прямо и непосредственно относящиеся на их себестоимость (например, сырье, электроэнергия, заработная плата производственных рабочих и др.), отражаются по дебету счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство».

Косвенные производственные затраты, не связанные непосредственно с производством определенного вида продукции, работ (услуг), а обусловленные процессами организации обслуживания производства, отражаются по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы».

Косвенные общехозяйственные затраты, возникающие в процессе использования материальных, трудовых, и иных ресурсов для нужд управления предприятием и его содержания и не имеющие прямого отношения к производству продукции (работ, услуг), отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы, собранные в течение отчетного периода, ежемесячно списываются в дебет счетов учета прямых затрат по полной производственной себестоимости пропорционально выручке от реализации продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг нарастающим итогом с начала года. В Отчете о финансовых результатах информация о величине общехозяйственных расходов отражается по строке «Управленческие расходы» по соответствующим номенклатурным группам.

Затраты, связанные с выполнением работ, оказанием услуг обслуживающими производствами предприятия отражаются по дебету 29 счета " Обслуживающие производства". На данном счете собираются затраты обслуживающих производств, деятельность которых не связана с производством продукции, выполнением работ и оказанием услуг, явившихся целью создания предприятия. Себестоимость определенных видов продукции (работ, услуг) формируется из прямых производственных и косвенных производственных и общехозяйственных затрат, затрат обслуживающих производств. Соответственно, в конце отчетного периода в расчет себестоимости соответствующих видов работ, услуг включаются все прямые и косвенные затраты, затраты обслуживающих производств.



Расходы на ремонт основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором были осуществлены, в размере фактических затрат. Резерв под предстоящие ремонты не создается. Из-за отсутствия незавершенного производства на конец отчетного месяца все затраты отчетного периода списываются с Кредита счета 20 «Основное производство» в Дебет счета 90 «Себестоимость продаж».

## 2.10 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

Расходы на обязательное и добровольное страхование, признаются авансом и списываются равномерно на счета учета затрат на производство продукции (работ, услуг) и другие счета в течение периода, к которому они относятся.

В соответствии с пунктом 19 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н, в бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные. Исходя из норм действующего законодательства, при формировании показателей бухгалтерского баланса указанные объекты (платежи за неисключительные права пользования программными продуктами, лицензии, другие аналогичные активы) классифицируются как прочие оборотные или прочие внеоборотные активы в зависимости от срока их использования, установленного при их приобретении.

## 2.11 Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе оснований возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

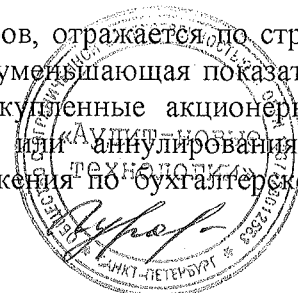
Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

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

## 2.12 Капитал

В Обществе создается резервный фонд в размере не менее 5% от уставного капитала. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества, в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для других целей.

Стоимость собственных акций, выкупленных у акционеров, отражается по строке 1320 Бухгалтерского баланса в круглых скобках как величина, уменьшающая показатель собственного капитала организации. Собственные акции, выкупленные акционерным обществом у акционеров для последующей перепродажи или аннулирования, к финансовым вложениям организации не относятся (п. 3 Положения по бухгалтерскому



учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н).

### 2.13 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию;
- по выплате работникам вознаграждений по итогам работы за год;
- прочие оценочные обязательства

Для целей формирования оценочных обязательств отчетный период определяется как месяц.

Оценочное обязательство по оплате отпусков признается в бухгалтерском учете на конец того отчетного периода, в котором у работника, выполняющего трудовые функции, появляется право на отпуск. Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется на основании данных о количестве календарных дней неиспользованного отпуска по каждому работнику Общества, средней дневной заработной платы каждого работника и страховых взносов.

Оценочное обязательство по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признается в бухгалтерском учете на последний день того отчетного периода, в котором у работника наступает возраст, дающий право на пенсию. Величина оценочного обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию по работнику определяется на основании планируемой суммы расходов по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию и суммы страховых взносов с этих расходов

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признаётся в бухгалтерском учете на конец отчетного года.

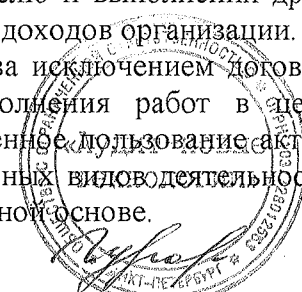
Прочие оценочные обязательства создаются при соблюдении следующих условий: у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать, уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно, величина оценочного обязательства может быть надежно оценена.

### 2.14 Доходы по обычным видам деятельности

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

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.



### 2.15. Изменение учетной политики

Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н внесены изменения в ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". Новая редакция ПБУ 18/02 в обязательном порядке применяется с отчетности за 2020 год, в связи с чем были изменены методы учета:

Согласно новой редакции ПБУ 18/02 временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения (п. 8 ПБУ 18/02).

В отчетности введены новые показатели:

Расход (доход) по налогу на прибыль (Р(Д) НП) - сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Текущий налог на прибыль (ТНП) - налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством о налогах и сборах (т.е. текущий налог на прибыль больше не определяется исходя из величины налога от бухгалтерской прибыли путем его корректировки, а сразу берется из налогового учета).

Отложенный налог на прибыль (ОНП) за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Связь этих трех новых понятий иллюстрируется формулой:  $Р(Д)НП = ТНП + ОНП$ .

В новой редакции ПБУ 18/02 сохранено понятие постоянных разниц, но при этом привычные термины "постоянное налоговое обязательство" (ПНО) и "постоянный налоговый актив" (ПНА) заменены на "постоянный налоговый доход" (ПНД) и "постоянный налоговый расход" (ПНР).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. N 180н, Общество отражает перспективно, требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах (в том числе о специальной одежде, специальной оснастке), установленные этим федеральным стандартом, применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

## 3 Раскрытие существенные показатели форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

### 3.1 Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1) (далее – Пояснения П-1). Нематериальные активы, созданные самой организацией, у Общества отсутствуют.

### 3.2 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.



Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

Основные средства, полученные 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.

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

в 2018 г. – 73 871 тыс. руб.

в 2019 г. – 44 874 тыс. руб.

в 2020 г. – 57 581 тыс. руб.

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

в 2018 г. – 107 769 тыс. руб.

в 2019 г. - 103 704 тыс. руб.

в 2020 г. – 37 901 тыс. руб.

Основных средств в лизинг в отчетном периоде Общество не получало.

Лизинговых платежей за имущество, полученное по договорам лизинга, в отчетном периоде Общество не осуществляло.

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице (см. Таблица 12):

**Таблица 12. Основные средства, стоимость которых не погашается**

Наименование показателя	Стоимость, тыс.руб.		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Земельные участки	8423	8423	8423
Объекты основных средств на консервации	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>8423</b>	<b>8423</b>	<b>8423</b>

Основные средства, переданные в аренду, отражены по строке 11601 «Материальные ценности, предоставленные во временное владение и пользование» Бухгалтерского баланса по остаточной стоимости. Данные о наличии и движении объектов по их видам отражены в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» П-1 «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах».

Переоценка основных средств проведена по состоянию на 31.12.2020 г. на основании Приказа от 30.12.2020г. № 891. Объекты оценки: 1938 объекта основных фондов, включая: передаточные производственные устройства газораспределительных сетей, расположенных на территории г. Челябинска, Сосновского и Кунашакского районов Челябинской области (группа «Сооружения и передаточные устройства»). Оценка рыночной стоимости объектов основных средств осуществлена ООО «Центр оценки и сопровождения бизнеса».

Информация о переоценке основных средств группы «Сооружения и передаточные устройства» приведена в таблице (см. Таблица 13):

**Таблица 13. Переоценка основных средств группы «Сооружения и передаточные устройства»**

Наименование показателя	Результат переоценки, тыс.руб.	
	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	18 049

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование показателя	Результат переоценки, тыс.руб.	
	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Сумма дооценки в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	-	170
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	(402)	(470)
Сумма уценки в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	(7 959)	(421)
<b>Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости</b>	<b>(8 361)</b>	<b>17 328</b>

По состоянию на 31.12.2020 года на балансе Общества числится недвижимое имущество на сумму 1 824 630 тыс. руб., в т. ч. газопроводы на сумму 1 786 969 тыс. руб., из них принято на баланс до 31.01.1998г. – 361 462 тыс. руб., после 31.01.1998г. – 1 425 507 тыс. руб. (всех газопроводов)

Зарегистрировано право собственности на сумму 1 662 637 тыс. руб. в т. ч. газопроводы – 1 628 028 тыс. руб.

Не зарегистрировано право собственности на сумму – 161 993 тыс. руб. в т. ч.:

2.1 – 3 052 тыс. руб. здания, сооружения, из них 155 тыс.руб. здания, принятые до 31.01.1998 года.

2.2 – 158 941 тыс. руб. газопроводы, в т. ч.

- 78 718 тыс. руб. газопроводы, принятые в рамках технологического присоединения (Постановление Правительства от 30.12.2013 года N 1314), из них 33 814 тыс. руб. - принятые в 2020 году;

- 15 776 тыс. руб. иные газопроводы, подлежащие государственной регистрации;

- 64 447 тыс. руб. газопроводы, принятые до 31.01.1998 года, из них 20 888 тыс. руб. газопроводы, построенные, принятые безвозмездно.

Регистрация данных газопроводов будет осуществлена или планируется в 2021-2022 году. Обществом ежегодно проводится планомерная целенаправленная работа по регистрации газопроводов в пределах выделенных средств в бюджете.

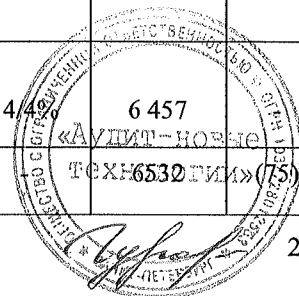
### 3.3 Финансовые вложения

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.

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблица 14):

Таблица 14. Долгосрочные финансовые вложения

Наименование	На 31.12. 2020г.			На 31.12. 2019г.			На 31.12. 2018 г.		
	Доля в уставном капитале %	Сумма вложения тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения тыс. руб.	Резерв тыс. руб.
ОАО "Инвестиционная компания "Уральская здравница"	6.88%	75	(75)	6.88%	75	(75)	6.88%	75	(75)
ОАО "Челябинск облгаз"	14,4%	6 457	-	14,4%	6 457	-	14,4%	6 457	-
<b>Итого инвестиции</b>	-	6532	(75)	-	6532	(75)	-	6532	(75)





В составе части краткосрочных финансовых вложений (строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса) в отчетном периоде отражены предоставленные ООО «Газпром межрегионгаз» денежные средства по договору займа 6-590/17 от 15.05.2017г. Сделка одобрена Собранием акционеров АО «Челябинскгоргаз» (протокол ВОСА от 03.08.2017г. № бн). Сумма вложений по договору по состоянию на 31.12.2020г. – 492 490 тыс. руб., на 31.12.2019г - 478 732 тыс. руб. и на 31.12.2018г. – 527 109 тыс. руб.

Иное использование финансовых вложений отсутствует.

### 3.4 Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 15):

Таблица 15. Прочие внеоборотные активы  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018 г.
Платежи за предоставленные права	2 225	631	434
Предоплата строительных работ	439	6 418	1 740
<b>Итого</b>	<b>2 664</b>	<b>7 049</b>	<b>2 174</b>

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены:

- платежи за предоставленные права со сроком погашения более 12 месяцев;
- суммы выплаченных авансов, связанных с созданием внеоборотных активов (строительством газопроводов), без учета налога на добавленную стоимость. Авансы выданные, по строке, приведены за минусом суммы НДС, принятого к вычету, которая составляет: на 31.12.2020г. - 0 тыс. руб., на 31.12.2019г. - 0 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 0 тыс. руб.

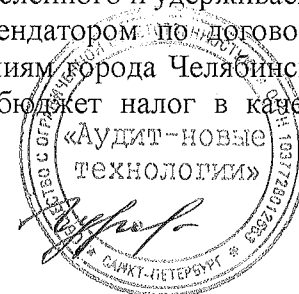
### 3.5 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Налог на добавленную стоимость  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Налог на добавленную стоимость - исполнение обязанности налогового агента	104	104	94
<b>Итого</b>	<b>104</b>	<b>104</b>	<b>94</b>

В отчетном периоде в строке отражена сумма налога, начисленного и удерживаемого из арендной платы муниципального имущества. Являясь арендатором по договору с Комитетом по управлению имуществом и земельным отношениям города Челябинска, в соответствии п. 3 ст. 161 НК РФ Общество уплачивает в бюджет налог в качестве налогового агента



### 3.6 Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

При заполнении этой строки Бухгалтерского баланса использованы данные о дебетовых остатках по счетам 10, 41 за вычетом кредитового сальдо по счету 14 (в части резерва под снижение стоимости товаров и материалов).

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим расходам на приобретение.

### 3.7 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1. Данные раскрыты без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в отчетном периоде. Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

По строке 12301 «Дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 17):

**Таблица 17. Долгосрочная дебиторская задолженность**  
тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.		На 31.12.2018г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков	64 462	( - )	64 462	( - )	64 462	( - )
Прочая дебиторская задолженность	25 254	( - )	-	( - )	9 902	(9 902)
Итого:	89 716	( - )	64 462	( - )	74 364	(9 902)

По состоянию на 31.12.2020г. в активе баланса АО «Челябинскгоргаз» в составе дебиторской задолженности отражена задолженность ПАО «Мечел» (Челябинский металлургический комбинат), обеспеченная векселем собственным, представленная в таблице (см. Таблица 18):

**Таблица 18. Состав долгосрочной дебиторской задолженности**

Дебитор	Сумма задолженности тыс. руб., в т. ч.		Основание
	Сумма	Резерв	
ПАО «Мечел»	64 462	( - )	простой вексель № 000545 от 30.03.2001г. (Мировое Соглашение от 30.03.2001) со сроком оплаты 25 лет от даты предъявления

По строке 12302 «Дебиторской задолженности, платежи по которой в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 19):



**Таблица 19. Краткосрочная дебиторская задолженность**  
тыс. руб.

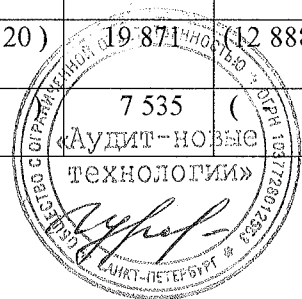
Наименование показателя	На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.		На 31.12.2018г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	176 674	(116 088)	163 869	(89 656)	142 130	(69 576)
задолженность за транспортировку газа	112 966	(65 299)	122 705	(74 811)	103 599	(52 269)
задолженность по прочим услугам	63 708	(50 789)	41 164	(14 845)	38 531	(17 307)
Авансы выданные всего, в т.ч.	2 366	( - )	4 785	( - )	4 706	( - )
авансы прочие	2 366	( - )	4 785	( - )	4 706	( - )
Прочая задолженность, в т.ч.	26 960	(11 620)	47 669	(35 869)	61 487	(22 963)
беспроцентные займы	6 163	( 6 163)	31 567	(31 567)	45 328	( 21 674)
налоги и сборы	13 245	( - )	8 417	( - )	8 899	( - )
претензии	4 509	( 4 458)	4 218	( 4 152)	4 177	( 1 289)
прочие расчеты с персоналом	8	( - )	8	( - )	69	( - )
прочие кредиторы	2 731	(999)	3 218	(150)	2 926	( - )
прочие поставщики	303	( - )	240	( - )	88	( - )
<b>Итого</b>	<b>206 000</b>	<b>(127 708)</b>	<b>216 323</b>	<b>(125 525)</b>	<b>208 323</b>	<b>(92 539)</b>

Авансы выданные, отражаемые в составе краткосрочной дебиторской задолженности, приведены за минусом суммы НДС, принятого к вычету, которая составляет: на 31.12.2020 г. - 0 тыс. руб., на 31.12.2019 – 0 тыс. руб., на 31.12.2018 г. - 0 тыс. руб.

Крупнейшие дебиторы Общества (сумма задолженности более 1 млн. руб., без учета неустоек, пеней и госпошлины) в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице (см. Таблица 20):

**Таблица 20. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности,**  
тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.		На 31.12.2018г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
ООО «Тепловые электрические сети и системы»	18 272	(18 272)	17 630	(15 816)	22 392	(15 085)
ПАО «Челябинский металлургический комбинат»	20 332	(20 332)	16 288	( 9 120)	19 871	(12 888)
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	31 384	( 23 666)	12 915	( - )	7 535	( - )



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование дебитора	На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.		На 31.12.2018г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление»	4 249	(4 249)	4 249	(4 249)	4 158	(4 158)
ООО «Агрокомплекс Чурилово»	7 148	(7 148)	10 348	(8 868)	10 915	(8 172)
ООО «ЧелСи»	1 308	(1 308)	1 308	(1 308)	1 308	(1 308)
ООО «Новосинеглазовский завод строительных материалов»	-	( - )	1 585	(1585)	1 585	(1585)
ООО «Теплоэнергосбыт»	3 787	(3 787)	2 832	( 46 )	2 985	( - )
ООО «КСМИ»	-	( - )	-	( - )	1 515	(1 515)
ОАО «Фортум»	10 960	( - )	10 234	( - )	4 635	( - )
ООО "НОВАТЭК-Челябинск"	15 460	( - )	13 513	( - )	9 592	( - )
ООО «ЧТЗ-УРАЛ-ТРАК»	9 336	(9 336)	28 038	(28 038)	16 043	(11 235)
АО «Главное Управление Жилищно-Коммунального хозяйства»	3 105	(3 105)	3 105	(3 105)	3 105	(3 105)
ПАО «Челябинский завод профилированного стального настила»	576	( - )	557	( - )	1 079	( - )
ЦЖКУ МИНОБОРОНЫ РОССИИ ФГБУ	1 030	( - )	1 477	( 272 )	1 333	( - )
ООО «Завод тротуарной плитки "ЧелСИ»	-	( - )	1 044	( 656 )	923	(400)
ООО «Теплоснабжающая организация»	3 741	(3 741)	3 842	(3 842)	4 186	(3 516)
ПАО «Челябинский кузнечно-прессовый завод»	1 445	( - )	1 343	( - )	2 120	( - )
ООО «Урал-Сервис»	50	( - )	-	( - )	1 903	( 13 )
АО «ЭНЕРГОПРОМ-Челябинский электродный завод»	-	( - )	-	( - )	1 118	( - )
ООО «Теплоснабжающая организация «Северо-Запад»	1 727	(1 727)	4 182	(3 251)	522	( - )
ООО «Центр»	5 894	(5 894)	962	( - )	-	( - )
ООО «Нерудтехнологии»	1 826	( 878 )	-	( - )	-	( - )
ООО «Станкомаш Индустриальный Парк»	1 495	( - )	-	( - )	-	( - )
ООО «Челябинский опытный механический завод»	1 370	(1 370)	1 055	( 642 )	581	(136)
ООО «ТК Западная»	1 355	(1 355)	823	( 17 )	916	( - )
ЗАО «Челябинские строительные дорожные машины»	1 230	( - )	15	( - )	79	( - )

По состоянию на 31.12.2020г. в активе баланса АО «Челябинскгаз» в составе дебиторской задолженности отражена также прочая дебиторская задолженность АО



«Иркутскоблгаз», отраженная по условиям заключенных с контрагентом мировых соглашений, представленная в таблице (см. Таблица 21):

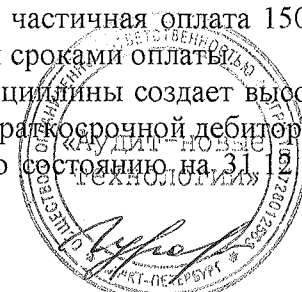
**Таблица 21. Состав прочей дебиторской задолженности АО «Иркутскоблгаз»**

Дебитор	Сумма задолженности тыс. руб., в т. ч.				Основание
	Долгосрочная		Краткосрочная		
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
АО «Иркутскоблгаз»	21 313	( - )	5 178	(5 178)	отсрочка по договору займа № 2357-П от 24.05.2010г. согласно мировому соглашению от 19.05.2020г. с рассрочкой оплаты согласно графика с ноября 2020г. по ноябрь 2029г.
АО «Иркутскоблгаз»	3 941	( - )	985	(985)	отсрочка по договору займа № 470-З от 27.10.2010г. согласно мировому соглашению от 10.05.2020г. с рассрочкой оплаты согласно графика с ноября 2020г. по ноябрь 2029г.
<b>Итого:</b>	<b>25 254</b>	<b>( - )</b>	<b>6 163</b>	<b>(6 163)</b>	

Определением Арбитражного суда Челябинской области №А76-5832/2013 от 13.05.2013 было утверждено мировое соглашение, предусматривающее отсрочку исполнения АО «Иркутскоблгаз» обязательства в размере 5 833 946,81 рублей до 31.12.2016, которое не было исполнено. Определением Арбитражного суда Челябинской области №А76-5832/2013 от 25.08.2017 утверждено следующее мировое соглашение, предусматривающее рассрочку исполнения АО «Иркутскоблгаз» обязательства в размере 5 833 946,81 рублей равными долями до 30.06.2020, которое также не было исполнено. Определением Арбитражного суда Челябинской области №А76-5832/2013 от 18.06.2020 утверждено новое мировое соглашение от 10.05.2020, предусматривающее рассрочку исполнения АО «Иркутскоблгаз» обязательства в размере 4 926 444,27 руб. равными долями с ноября 2020г. по ноябрь 2029г., по которому оплата по состоянию на 31.12.2020г. не поступала.

Определением Арбитражного суда Челябинской области №А76-7727/2013 от 27.06.2013 было утверждено мировое соглашение, предусматривающее отсрочку исполнения АО «Иркутскоблгаз» обязательства в размере 28 051 506,94 рублей до 31.12.2016 и рассрочку платежа равными долями в размере 2 337 625,58 руб. в течение 1 года, которое также не было исполнено. Определением Арбитражного суда Челябинской области №А76-7727/2013 от 05.09.2017 утверждено следующее мировое соглашение, предусматривающее рассрочку исполнения АО «Иркутскоблгаз» обязательства в размере 28 051 506,94 рублей до 30.06.2020 по утвержденному графику, которое также не было исполнено. Определением Арбитражного суда Челябинской области №А76-7727/2013 от 19.06.2020 утверждено новое мировое соглашение от 19.05.2020, предусматривающее рассрочку исполнения АО «Иркутскоблгаз» обязательства в размере 26 640 811,88 руб. равными долями с ноября 2020г. по ноябрь 2029г., поступила частичная оплата 150 000 руб., на 31.12.2020 день имеется задолженность с нарушенными сроками оплаты.

Неоднократное нарушение контрагентом платежной дисциплины создает высокую вероятность неоплаты указанных сумм, поэтому в отношении краткосрочной дебиторской задолженности АО «Иркутскоблгаз» в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2020 сформирован резерв по сомнительным долгам.



### 3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса. Денежные эквиваленты в отчетном периоде отсутствуют.

Состав денежных средств Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 22).

**Таблица 22. Денежные средства**  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Денежные средства, в т.ч.</b>	73 552	93 283	77
на расчетных счетах	73 382	93 227	22
<i>в т.ч. расчетный счет для учета средств спецнадбавки</i>	73 379	93 173	-
на валютных счетах	-	-	-
на специальных счетах	-	-	-
касса	170	52	55
Переводы в пути	-	4	-
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>73 552</b>	<b>93 283</b>	<b>77</b>

Операции с основным хозяйственным обществом в отчетном периоде не осуществлялись, за исключением выплаты дивидендов. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, прочие потоки являются не существенными (менее 5% от соответствующей строки). Дополнительные денежные средства в форме кредитов и займов не привлекались.

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 23):

**Таблица 23. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств**  
тыс.руб.

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>		
Поступления - всего (строка 4110)	865 663	952 095
прочие поступления всего (строка 4119), в т.ч.	<b>34 959</b>	<b>112 350</b>
возврат переплат по налогам, сборам и взносам	60	455
поступление денег в связи с причинением ущерба имуществу	96	408
поступление прочих авансов и переплат	81	76
поступления от возмещения судебных расходов	2 758	2 914
возврат подотчета	-	141
поступление денежных средств, перечисленных в качестве обеспечения исполнения контракта	-	17
поступления невыясненных денежных средств	2533	153
Поступления от погашения займов, предоставленных юр.лицам	150	23 663
поступления от погашения займов, ранее выданных в рамках кэш-пулинга		48 377
полученные проценты по выданным займам в рамках кэш-пулинга	24 905	29 830



Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
полученные проценты от размещения денежных средств на расчетном счете	3 880	6 084
прочие	495	228
Платежи-всего (строка 4120)	667 854	678 891
прочие платежи всего (строка 4129), в т.ч.	<b>15 862</b>	<b>9 097</b>
выплата вознаграждения членам совета директоров, а также расходов, связанных с проживанием и проездом	131	174
выплаты неработающим пенсионерам, членам семей погибших, умерших родственников, премия ветеранам ВОВ, участникам в боевых действиях, расходы на социально-культурные мероприятия для сотрудников общества	-	3 921
госпошлина для переоформление лицензии , проведение аттестации по ПБ сотрудников общества, регистрации транспортных средств, неустойки, штрафы, пени, возмещение ущерба	1 152	1 689
представительские расходы	31	46
возврат залоговых сумм, перечисленных в качестве обеспечения исполнения контракта, излишне перечисленных денежных сумм, авансовых платежей	442	2 985
Выплаты, связанные с выдачей займов в рамках кэш-пулинга	13 758	-
прочие	348	282
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>		
Поступления-всего (строка 4210)	546	651
прочие поступления всего (строка 4219), в т.ч.	-	-
Платежи-всего (строка 4220 )	208 269	162 943
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>		
прочие поступления всего (строка 4319), в т.ч.	-	-
Платежи-всего (строка 4320)	9 817	17 706
прочие платежи всего (строка 4329), в т.ч.	-	-

### 3.9 Прочие оборотные активы

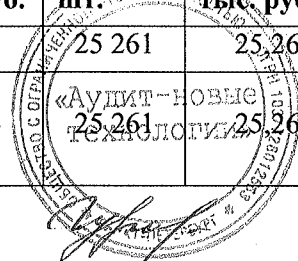
В строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена информация о платежах за неисключительные права пользования программными продуктами, лицензии, другие аналогичные активы со сроком использования, установленного при их приобретении, менее 12 месяцев.

### 3.10 Капитал

По строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса отражена величина уставного капитала организации состоящего из 25 261 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль. По состоянию на 31.12.2020г., 31.12.2019г. и 31.12.2018г. Уставный капитал Общества полностью оплачен. Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Акции, выпущенные Обществом

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.
Выпущенные акции	25 261	25,26	25 261	25,26	25 261	25,26
Выпущенные и полностью оплаченные акции	25 261	25,26	25 261	25,26	25 261	25,26



Согласно решению общего собрания акционеров, в 2019г. на выплату доходов по итогам работы Общества за 2018 г. акционерам было направлено 17 745,27 тыс. руб. (были начислены дивиденды в размере 702,47 руб. на одну обыкновенную акцию, сумма выплаченных дивидендов составляет 17 705,76 тыс. руб. (протокол ГОСА АО «Челябинскгоргаз» от 18.06.2019).

Согласно решению общего собрания акционеров, в 2020г. на выплату доходов по итогам работы Общества за 2019 г. акционерам было направлено 9 845,22 тыс. руб. (были начислены дивиденды в размере 389,74 руб. на одну обыкновенную акцию, сумма выплаченных дивидендов составляет 9 816,69 тыс. руб. (протокол ГОСА АО «Челябинскгоргаз» от 18.06.2019).

В 2020, 2019 и 2018 г. г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала).

В состав собственного капитала Общества входит добавочный капитал. В качестве добавочного капитала учитываются:

- Сумма дооценки внеоборотных активов, проводимой в установленном порядке;
- Стоимость газопроводов, построенных за счет специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа.

Сумма прироста стоимости внеоборотных активов, выявляемого по результатам их переоценки, отражается обособленно на субсчете 83.01 "Добавочный капитал".

В 2019 добавочный капитал увеличился на сумму переоценки в размере 13 875 тыс.руб.

В 2020 добавочный капитал уменьшился на сумму переоценки в размере 7 257 тыс.руб.

Учет использованных средств спецнадбавки ведется на субсчете 83.09 «Другие источники» в разрезе объектов основных средств.

В 2019 добавочный капитал увеличился на сумму спецнадбавки в размере 61 475 тыс.руб.

В 2020 добавочный капитал увеличился на сумму спецнадбавки в размере 5 660 тыс.руб.

### 3.11 Прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса отражена информация о величине признанной специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа по газораспределительным сетям. Величина признанной спецнадбавки отражается в составе средств целевого финансирования и учитывается на счете 86 «Целевое финансирование », за исключением средств специальной надбавки, использованных на осуществление расходов текущего (некапитального) характера.

### 3.12 Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства (строка 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) и краткосрочные заемные средства (строка 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) в отчетном периоде у Общества отсутствуют.

### 3.13 Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Авансы полученные, отражаемые в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведены за минусом суммы начисленного НДС, который составляет на 31.12.2020 – 8 894 тыс. руб., 31.12.2019 – 8 486 тыс. руб., 31.12.2018 – 9 929 тыс. руб.



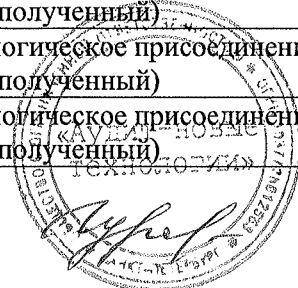


Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1. Данные раскрыты без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в отчетном периоде.

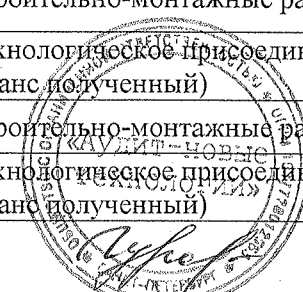
Информация о крупнейших кредиторах Общества (сумма задолженности более 500 тыс.руб.), задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблицу 25).

**Таблица 25. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности**  
тыс. руб.

Наименование кредитора	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г	Характер задолженности
ООО «Лента»	267	481	12 075	Транспортировка природного газа (аванс полученный)
ООО Специализированный застройщик «Легион.Центр»	1 692	1 692	1 692	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО Объединение «Союзпищепром»	858	981	947	Транспортировка газа (аванс полученный)
ООО «Кнауф Гипс Челябинск»	-	372	730	Транспортировка газа (аванс полученный)
АО «Первый хлебокомбинат»	546	563	547	Транспортировка газа (аванс полученный)
ООО Челябинское монтажно-наладочное управление "Спецэлеватормонтаж"	1 142	1 142	1 142	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ИП Теплицкий Никита Владимирович	1 040	1 040	1 040	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО «НОВАТЭК-Челябинск»	3 718	3 476	3 074	Поставка и транспортировка газа для собственных нужд
ООО «ПРАЙС»	214	195	3 482	Поставка ГСМ
ООО «АрендаСтрой»	1 348	1 348	1 348	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО «УМР-Инвест»	-	-	4 119	Вынос газопровода (аванс полученный)
Хозяйственное партнерство «Конгресс-Холл»	3 482	3 482	3 482	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО ТД «Европа»	6	1 178	1 178	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ИП Чиглинцев Евгений Юрьевич	-	1 119	1 119	Технологическое присоединение (аванс полученный)
АО «Обувная фирма Юничел»	792	833	812	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ИП Нутфуллина Любовь Федоровна	-	-	569	Технологическое присоединение (аванс полученный)



Наименование кредитора	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г	Характер задолженности
Шамелашвили Заза Зурабович	-	-	544	Технологическое присоединение (аванс полученный)
Тулбаев Халиль Хайдарович	22	22	511	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО МП «ЭнергоИнвест»	-	15 894	-	Строительно-монтажные работы
ООО «ЛуидорГарантия-Челябинск»	-	15 543	-	Поставка автотранспорта
ООО СМУ «Уралгазстрой»	-	5 365	-	Строительно-монтажные работы
ООО «АвтоРемТех»	2 700	5 260	-	Строительно-монтажные работы
АР «СофтЛайн Трейд»	-	4 981	-	Услуги по продлению лицензий
ООО «ГазоЭнергетическая Компания»	3 600	1 715	-	Строительно-монтажные работы
ООО «Компьютерная Компания»	-	751	101	Консультационные услуги
ООО «Газопроводсервис»	1 550	633	145	Строительно-монтажные работы
ООО «Газэнергоинформ»	-	1 049	51	Организация и проведение закупок товаров, услуг и работ
Звездакова Ольга Владиленовна	851	905	54	Технологическое присоединение (аванс полученный)
Ушков Анатолий Валентинович	-	832	410	Технологическое присоединение (аванс полученный)
АО «Транснефть – Урал»	1 637	811	-	Технологическое присоединение (аванс полученный)
Винарский Евгений Игоревич	764	764	449	Технологическое присоединение (аванс полученный)
Ермакова Элла Яковлевна	843	757	446	Технологическое присоединение (аванс полученный)
Блинова Лидия Алексеевна	217	724	426	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО «ЗТО ПОТОК»	650	650	191	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО «Парус»	637	637	375	Технологическое присоединение (аванс полученный)
Минеев Сергей Викторович	608	607	152	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО «БВК»	490	2 679	242	Транспортировка газа (аванс полученный)
Камышев Сергей Иванович	2 603	-	-	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО Фирма «Гефест – Строй»	1 511	-	-	Строительно-монтажные работы
ООО «Златоустовский водоканал»	1 373	-	-	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО «Техногаз»	1 178	-	-	Строительно-монтажные работы
Айвазян Артур Рафикович	1 147	-	-	Технологическое присоединение (аванс полученный)



Наименование кредитора	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г	Характер задолженности
ООО «Теплогазпроект»	967	-	-	Проектные работы
ООО «Стройкомпроект»	870	-	-	Проектные работы
ООО ФК «Недвижимость»	713	-	-	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО «Стоп-Т»	599	-	-	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО НПП «Уралподъемник»	595	-	-	Технологическое присоединение (аванс полученный)
ООО «Геоизыскания»	587	-	-	Кадастровые работы
ООО «Агрус»	559	-	-	Поставка оборудования
АО Желдорреммаш»	522	213	365	Транспортировка газа (аванс полученный)
ООО «Аква Сервис»	506	475	475	Услуге по уборке помещений

### 3.14 Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса в отчетном периоде отражена стоимость основных средств, полученных Обществом по договору дарения, а также имущества, полученного безвозмездно до 2000 года.

### 3.15 Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражаются учитываемые на счете 96 "Резервы предстоящих расходов" суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. п. 4, 8 ПБУ 8/2010).

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

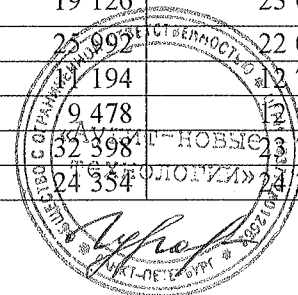
### 3.16 Доходы от обычных видов деятельности

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

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 1 млн. руб., приведена в таблице (см. Таблица 26).

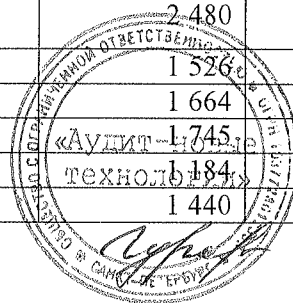
Таблица 26. Выручка по крупнейшим контрагентам  
тыс. руб.

Контрагент	за 2020г.	за 2019г.
ПАО «Фортум»	485 842	509 882
ООО «НОВАТЭК-Челябинск»	81 083	66 000
АО «Челябинский электрометаллургический комбинат»	19 126	23 006
ПАО «Челябинский трубопрокатный завод»	25 992	22 013
ООО «Тепловые электрические сети и системы»	17 194	12 797
ООО «ЧТЗ-УРАЛТРАК»	9 478	12 192
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	32 398	23 776
ПАО «Челябинский металлургический комбинат»	24 354	24 305



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Контрагент	за 2020г.	за 2019г.
АО «ЭНЕРГОПРОМ-Челябинский электродный завод»	-	8 162
ПАО «Челябинский кузнечно-прессовый завод»	11 765	12 021
ООО «Агрокомплекс Чурилово»	9 822	9 209
ООО «Теплоэнергосбыт»	11 364	10 737
ООО «ТК Западная»	5 976	6 147
ООО «Равис-птицефабрика Сосновская»	5 456	5 644
АО «Грубодеталь»	3 649	3 900
МБУЗ детская городская клиническая больница №7	4 312	4 085
ПАО «ЧЗПСН-Профнастил»	3 601	3 753
АО «НПО Электромашина»	4 286	3 992
ЗАО «Челябинские строительные дорожные машины»	3 061	2 992
ООО «КНАУФ ГИПС ЧЕЛЯБИНСК»	4 377	4 574
ООО «Лента»	559	17 338
ООО «Центр»	8 001	7 587
ОАО «РЖД»	7 769	7 235
АО «Макфа»	5 531	5 936
ООО «Завод ТЕХНО»	6 364	5 646
ООО «УМР-Инвест»	-	5 249
ООО «Союзпищепром»	4 962	5 166
ПАО «Челябинский цинковый завод»	4 125	4 396
ООО «ВЕСТА-ГАЗ плюс»	3 973	3 989
АО «Первый хлебокомбинат»	3 803	3 861
ЦЖКУ МИНОБОРОНЫ РОССИИ ФГБУ	3 894	3 842
ООО Теплоснабжающая организация «Северо-Запад»	3 752	3 677
ООО УК «БКС - Фонды недвижимости» Д.У. Комбинированным ЗПИФ «Терема»	-	3 318
ООО «Газпром газомоторное топливо»	3 842	3 281
ООО «Теплосбыт»	3 136	3 273
ЗАО «Завод Минплита»	2 997	3 207
АО «Челябоблкоммунэнерго»	2 922	3 060
ООО «КЕММА»	3 265	3 050
ООО Индустриальный Парк «Станкомаш»	3 484	2 928
МУП «Производственное объединение водоснабжения и водоотведения»	2 554	2 665
ООО НПО «Пента»	3 524	2 589
ООО «Агрофирма Ариант»	2 718	2 584
ООО «Производственно-строительное объединение крупнопанельного домостроения и строительных конструкций»	2 176	2 495
АО «Вагонная ремонтная компания -2»	2 141	2 494
ООО «Альтернативная топливно-энергетическая компания»	2 000	2 402
ООО «БВК»	2 287	2 326
АО «Сигнал»	2 343	2 308
ООО «Завод тротуарной плитки «Челси»	804	2 138
ООО «Челябинский опытный механический завод»	674	1 898
ФГАОУ ВО «Южно-Уральский Государственный Университет»	2 480	1 858
ООО «Алгоритм Топливный Интегратор»	1 526	1 727
АО «Желдормаш»	1 664	1 713
ПАО «Уралавтоприцеп»	1 745	1 698
ООО «Автономные ТеплоСистемы»	1 184	1 615
ООО «Эксклюзив»	1 440	1 578



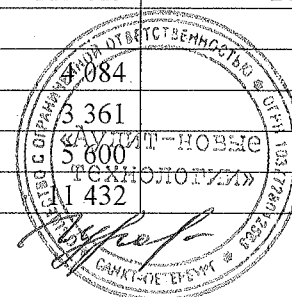
Контрагент	за 2020г.	за 2019г.
ООО «Оксид»	1 649	1 486
ООО «Этерно»	1 443	1 393
АО «БетЭлТранс»	1 290	1 332
ООО ПТК «Колос»	1 360	1 330
АО «Гандер»	1 212	1 285
ИП Чинькова Юлия Викторовна	1 773	1 264
АО Торговый дом «БОВИД»	1 398	1 228
ООО ЦПИ «Ариант»	1 264	1 188
МБУ Дворец спорта «Юность»	1 051	1 172
ОАО «Хлебпром»	1 014	1 136
Дерксен Елена Анатольевна	324	1 130
ООО «Модерн Гласс»	1 122	1 080
ООО «ЖБИ74»	893	1 046
АО «Втор-Ком»	1 075	984
ООО «Донкраб Графит»	3 658	592
ООО ТД «Европа»	1 422	-
ИП Чиглинцев Евгений Юрьевич	1 339	-
МУП «Коммет»	1 305	457
ООО «Нерудтехнологии»	1 501	-
ООО «Уралкомполит»	1 174	891
ИП Ушков Анатолий Валентинович	1 670	-
ОАО СК «Челябинскгражданстрой»	1 507	700
ОАО «Южуралкондитер»	2 137	932

### 3.17 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1. Данная таблица раскрывает показатели строк 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах. Информация о расходах по обычным видам деятельности приведена в таблице (Таблица 27):

Таблица 27. Расходы по обычным видам деятельности  
тыс.руб.

Наименование показателя	за 2020 год		за 2019 год	
	Себестоимость продаж	Управленческие расходы	Себестоимость продаж	Управленческие расходы
Материальные затраты	93 699	4 980	95 451	5 166
Расходы на оплату труда	212 381	73 444	211 090	76 481
Отчисления на социальные нужды	63 757	21 327	61 522	22 924
Амортизация	99 371	2 802	89 690	1 792
Прочие затраты	103 264	24 628	113 819	28 476
в том числе				
аренда	4 087	7		9
страхование	2 967	561	3 361	719
текущий ремонт	8 088	474	5 600	74
капитальный ремонт	8 052	123	1 432	532



Наименование показателя	за 2020 год		за 2019 год	
	Себестоимость продаж	Управленческие расходы	Себестоимость продаж	Управленческие расходы
<i>налоги</i>	40 435	1 975	39 424	1 995
<i>прочие услуги</i>	39 635	21 488	49 917	25 146
<b>Итого</b>	<b>572 472</b>	<b>127 181</b>	<b>571 572</b>	<b>134 840</b>

### 3.18 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы отражены по строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах.

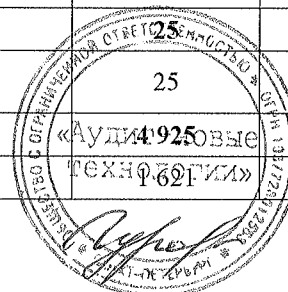
Прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение материалов, резервы сомнительных долгов Обществом показываются свернуто).

Значение показателя строки 2340 «Прочие доходы» определено на основании данных о суммарном за отчетный период кредитовом обороте по субсчету 91-1 счета 91 (за исключением аналитических счетов учета процентов) за минусом дебетового оборота по субсчету 91-2 счета 91 в части НДС.

Информация о прочих доходах Общества (стр.2340 Отчета о финансовых результатах) приведена в таблице (Таблица 28)

**Таблица 28. Прочие доходы**  
тыс. руб

№ строки	Наименование статьи/показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>2340</b>	<b>Прочие доходы</b>	<b>143 366</b>	<b>25 381</b>
<b>23401</b>	<b>восстановленные суммы резерва по сомнительным долгам</b>	<b>131 561</b>	<b>17 720</b>
	отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета	131 561	17 720
<b>23402</b>	<b>доходы от реализации основных средств, прочего имущества</b>	<b>2 914</b>	<b>826</b>
	доходы от продажи основных средств	551	651
	продажа иных активов, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	2 363	175
<b>23403</b>	<b>штрафы, пени и иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба</b>	<b>3 697</b>	<b>4 237</b>
	получено страховое возмещение от организации-страховщика.	33	408
	поступление в возмещение причиненных убытков (в суммах, присужденных судом или признанных должником)	232	2 493
	судебные и арбитражные сборы	3 432	1 336
<b>23404</b>	<b>доходы от списания кредиторской задолженности</b>	<b>244</b>	<b>433</b>
	суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	244	433
<b>23405</b>	<b>сумма дооценки активов в результате переоценки</b>		<b>214</b>
	сумма дооценки активов в соответствии с правилами для переоценки активов	25	214
<b>23406</b>	<b>прочие доходы</b>	<b>925</b>	<b>1 951</b>
	оприходование материалов из производства		-



№ строки	Наименование статьи/показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
	рыночная стоимость оприходованных материалов при ликвидации основных средств	110	154
	сумма восстановленного резерва на годовое вознаграждение	267	42
	сумма восстановленного резерва на пенсионное пособие	927	350
	сумма восстановленного резерва на предстоящие отпуска	200	-
	сумма восстановленного резерва под обесценение ТМЦ	225	-
	излишки, выявленные в результате инвентаризации	4	55
	финансовое обеспечение ФСС	120	-
	поступления, связанные с безвозмездным получением активов, в том числе по договору дарения (принятые к учету по рыночной стоимости)	1 339	1 339
	прибыль по операциям прошлых лет, выявленная в отчетном году	112	11

Значение показателя строки 2350 «Прочие расходы» определяется на основании данных о суммарном за отчетный период дебетовом обороте по субсчету 91.2 счета 91 (за исключением аналитических счетов учета процентов к уплате и учета НДС). Информация о прочих расходах Общества (стр.2350 Отчета о финансовых результатах) приведена в таблице (Таблица 29)

Таблица 29. Прочие расходы  
тыс. руб.

№ строки	Наименование статьи/показателя	за 2020г.	за 2019г.
2350	<b>Прочие расходы</b>	<b>157 371</b>	<b>59 668</b>
23501	<b>расходы по созданию резерва по сомнительным долгам</b>	<b>136 027</b>	<b>41 179</b>
	отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета	136 027	41 179
23502	<b>расходы по созданию резерва под обесценение финансовых вложений</b>	-	-
	отчисление в оценочный резерва под обесценение финансовых вложений	-	-
23503	<b>расходы по реализации основных средств, прочего имущества</b>	<b>2 323</b>	<b>114</b>
	расходы, связанные с продажей основных средств	30	45
	расходы, связанные с продажей иных активов, уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	2 293	69
23504	<b>суммы налогов и сборов, начисленные в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах</b>	<b>84</b>	<b>2 484</b>
	НДС, не подлежащий возмещению (восстановленный)	84	92
	НДС, по обслуживающим производствам	-	2 392
23505	<b>штрафы, пени и иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба</b>	<b>75</b>	<b>182</b>
	пени, штрафы, уплаченные в бюджет	75	51
	возмещение причиненных организациям убытков (в суммах, присужденных судом или признанных должником)	-	131
23506	<b>расходы на социальные нужды и выплаты работникам</b>	<b>14 867</b>	<b>9 220</b>
	больничные листы (первые 3 дня)	302	302
	культурно-массовые мероприятия	284	1 160
	материальная помощь по семейным обстоятельствам для работающих, премия для пенсионеров	14 281	8 656



№ строки	Наименование статьи/показателя	за 2020г.	за 2019г.
	страховые взносы	2 960	-
	премия к празднику	9 941	27
	путевки в оздоровительные лагеря	153	137
	расходы на чистую воду	236	257
	компенсация расходов на погребение	377	103
<b>23507</b>	<b>расходы по списанию дебиторской/кредиторской задолженности</b>	<b>26</b>	<b>161</b>
	суммы дебиторской задолженности, нереальной для взыскания в связи с истечением срока исковой давности, решением суда, ликвидацией должника	26	161
<b>23508</b>	<b>сумма уценки активов в результате переоценки</b>	<b>427</b>	<b>514</b>
	сумма уценки активов в соответствии с правилами переоценки активов	427	514
<b>23509</b>	<b>прочие расходы</b>	<b>3 541</b>	<b>5 814</b>
	отчисления в оценочные резервы (резервы под снижение стоимости МПЗ)	214	-
	пересчет наличных средств(через кредитные организации)		-
	прочие платежи по услугам банка (через кредитные организации)	607	649
	списание затрат в незавершенном строительстве в связи с расторжением договоров на тех. присоединение, возмещенных заявителем	42	65
	списание затрат в незавершенном строительстве в связи с расторжением договоров на тех. присоединение, не возмещенных заявителем	149	-
	вознаграждение членам совета директоров и ревизионных комиссий	210	280
	командировочные расходы	13	-
	госпошлина за госрегистрацию	1 126	-
	списание неликвидов	34	179
	сувенирная продукция	7	-
	расходы, связанные с ведением реестра акционеров, услуги депозитария, нотариус	203	292
	расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств	597	168
	судебные и арбитражные издержки, госпошлина	22	1 612
	расходы на благоустройство	100	437
	расходы по операциям прошлых лет, выявленные .в отчетном году	217	2 016
	убытки по операциям прошлых лет, выявленные .в отчетном году	-	116

### 3.19 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 30).

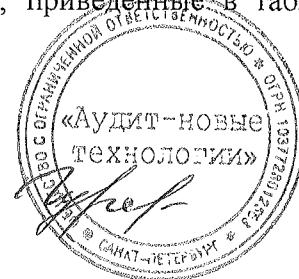




Таблица 30. Расчеты по налогу на прибыль  
тыс. руб.

№ п/п	№ строки	Наименование статьи/показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	152 861	160 894
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	30 572	32 179
3	2421	Постоянные налоговые расходы: (стр.4х20%)	2 980	5 576
4	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	14 900	27 878
4.1	-	Содержание непроизводственной сферы	-	9 960
4.2	-	Выплаты социального характера	14 311	13 991
4.3	-	Вознаграждение членам совета директоров и ревизионных комиссий	210	280
4.4	-	Прочие	379	3 647
5	2421	Постоянные налоговые доходы: (стр.6х20%)	( - )	( - )
6	-	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	( - )	( - )
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8*20%)	( 2 244 )	2 286
8	-	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(11 220)	11 432
8.1	-	Поступления, связанные с безвозмезд.получен.активов, в том числе по договору дарения	( 1 339 )	(1 339)
8.2	-	Начисление оценочного обязательства	-	336
8.3	-	Погашение оценочного обязательства	( 5 696 )	-
8.4	-	Отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета	( 4 185 )	12 415
8.5	-	Прочие	-	20
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.10*20%)	( 8 537 )	( 12 535 )
10	-	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	( 42 682 )	( 62 675 )
10.1	-	Начисление налогооблагаемой временной разницы по амортизации основных средств	( 40 671 )	( 66 329 )
10.2	-	Начисление налогооблагаемой временной разницы по амортизации доходных вложений в материальные ценности	(2 702)	3 353
10.3	-	Переоценка ОС	979	301
10.4	-	Затраты в незавершенном производстве	(288)	-
11	-	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4+стр.6+стр.8+стр.10)	112 858	137 529
12	2411	Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9)	22 772	27 506



### Налоги и страховые взносы

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 31).

**Таблица 31. Налоги**  
тыс. руб.

Наименование налога	На 31.12.2018	2019 г.		На 31.12.2019	2020 г.		На 31.12.2020
	«+» переплата «-» задолжен-ност	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолжен-ность	Начис-лено	Упла-чено	«+» переплата «-» задолжен-ность
НДС	-32 761	109 902	116 752	-25 911	116 549	106 453	-36 007
Налог на прибыль	7 670	27 506	27 170	7 334	22 772	25 000	9 562
Налог на имущество	-10 068	39 120	39 442	-9 746	39 982	39 976	-9 752
НДФЛ	-2 315	39 601	39 529	-2 387	41 271	41 139	-2 519
Земельный налог	-413	1 666	1 666	-413	1 691	1 685	-419
Транспортный налог	-192	653	689	-156	757	717	-196
<b>Итого</b>	<b>-38 079</b>	<b>218 448</b>	<b>225 248</b>	<b>-31 279</b>	<b>223 022</b>	<b>214 970</b>	<b>- 39 311</b>

В таблице «Налоги» информация о задолженности (переплате) по налогам и сборам представлена свернуто. В регистрах бухгалтерского учета и в бухгалтерском балансе информация о задолженности (переплате) по налогам и сборам представлена развернуто

Информация о суммах, начисленных и уплаченных страховых взносах за отчетный период, приведена в таблице (см. Таблица 32).

**Таблица 32. Страховые взносы**  
тыс.руб.

Наименование налога	На 31.12. 2018	2019 г.		На 31.12. 2019	2020 г.		На 31.12. 2020
	«+» переплата «-» задолжен-ность	Начис-лено	Упла-чено	«+» переплата «-» задолжен-ность	Начис-лено	Упла-чено	«+» переплата «-» задолжен-ность
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 227	925	772	1 073	8 539	11 147	3 681
Расчеты по пенсионному обеспечению	-5 992	64 763	65 572	-5 181	68 053	66 332	-6 902
Расчеты по обязательному медицинскому страхованию	-1 473	15 259	15 428	-1 305	15 927	15 578	- 1654
Расчеты по обязательному соц. страхованию от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний	-54	596	603	-47	621	664	-4
<b>Итого</b>	<b>-6 292</b>	<b>81 543</b>	<b>82 375</b>	<b>-5 460</b>	<b>93 140</b>	<b>93 721</b>	<b>-4 879</b>

В таблице «Страховые взносы» информация о задолженности (переплате) по налогам и сборам представлена свернуто. В регистрах бухгалтерского учета и в бухгалтерском балансе информация о задолженности (переплате) по налогам и сборам представлена развернуто.



### 3.20 Совокупный финансовый результат периода

В составе показателя «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», отражено изменение первоначальной стоимости объектов основных средств и начисленной амортизации за счет добавочного капитала в результате переоценки.

### 3.21 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 33).

**Таблица 33. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году**

тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
1. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019г., в том числе:	1 047 101
- прошлых лет	1 014 679
в том числе от применения платы за подключение объектов капитального строительства к сетям газораспределения	952 198
- прибыль 2019 г.	32 421
в том числе от применения платы за подключение объектов капитального строительства к сетям газораспределения	(6 985)
2. Направления использования прибыли в 2020году:	34 376
Прибыль, согласно решению акционеров, протокол ГОСА АО «Челябинскгоргаз» от 28.09.2020	
- выплата доходов акционерам(дивидендов);	9 845
- оставить в распоряжении Общества для направления на реализацию его инвестиционных проектов (программ)	24 531

### 3.22 Прибыль (убыток) на акцию

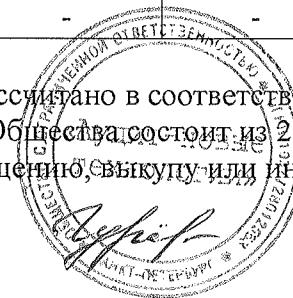
Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 34).

**Таблица 34. Показатели прибыли (убытка) на акцию**

тыс.руб.

Наименование	за 2020г.	за 2019г.
Чистая прибыль (строка 2400 отчета о финансовых результатах)	34 967	32 421
в т. ч. от применения платы за подключение объектов капитального строительства к сетям газораспределения	1 782	( 6 985 )
Базовая прибыль отчетного периода	34 967	32 421
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, шт.	25 261	25 261
Базовая прибыль (убыток) на акцию	1,384	1,283
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	-	-

Средневзвешенное количество обыкновенных акций рассчитано в соответствии с Приказ Минфина РФ от 21.03.2000 N 29н. Уставный капитал Общества состоит из 26261 обыкновенных акций. В отчетном периоде операции по размещению, выкупу или иному



движению акций отсутствуют, средневзвешенное количество обыкновенных акций 25 261 шт.

По строке 2910 «Разводненная прибыль (убыток) на акцию» показатель отсутствует. Если акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, то в бухгалтерской отчетности отражается только базовая прибыль (убыток) на акцию с обязательным раскрытием соответствующей информации в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (п. 16 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, Информация Минфина России N ПЗ-10/2012).

#### 4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

С учетом требований, действующих законодательных и нормативных актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отдельные показатели граф «на 31 декабря 2019 года» и на «на 31 декабря 2018 бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2019 год и отчета об изменениях капитала за 2019 года и на 31.12.2019, 31.12.2018 сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

1) В связи с вступлением в силу новой редакцией Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н выполнен ретроспективный пересчет постоянных и временных разниц, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного дохода (условного расхода) по налогу на прибыль отчетного периода. Показатель добавочный капитал скорректирован на сумму временных разниц к части добавочного капитала по переоценке основных средств, сформированного после 01.01.2002.

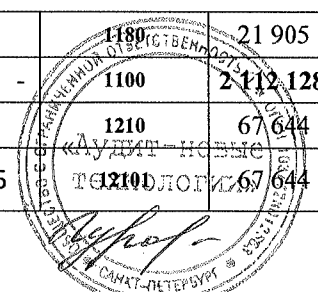
2) В связи с переходом с 2020 года на новую учетную систему 1С: «Бухгалтерия предприятия КОРП 3.0 + Подсистема «ГРО» изменился порядок отражения расчетов по эквайрингу (вместо взаиморасчетов с банком-эквайером по счету 76 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами применяется счет 57 «Переводы в пути») и запасов продуктов в столовой (вместо счета 41 «Товары» 10 «Материалы»).

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предыдущий год, и год, предшествующий предыдущему приведены в Таблице 35:

**Таблица 35. Бухгалтерский баланс за предыдущий год и за год, предшествующий предыдущему**

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки		Код строки с учетом корректировки	Сумма с учетом корректировки
			1	2		
<b>Бухгалтерский баланс на 31.12.2019</b>						
Отложенные налоговые активы	1180	9 376	12 529	-	1180	21 905
<b>Итого по разделу 1</b>	<b>1100</b>	<b>2 099 599</b>	<b>12 529</b>	-	<b>1100</b>	<b>2 412 128</b>
Запасы	1210	67 644	-	-	1210	67 644
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	67 559	-	85	12101	67 644

тыс.руб.




Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование статьи	Код строки	Сумма до коррективы	Номер корректировки		Код строки с учетом	Сумма с учетом
готовая продукция и товары для перепродажи	12102	85	-	( 85 )	12102	-
Дебиторская задолженность	1230	155 263	-	( 4 )	1230	155 260
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12302	90 801	-	( 4 )	12302	90 798
прочая дебиторская задолженность	123023	11803	-	( 4 )	123023	11 800
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	93279	-	4	1250	93283
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>801 271</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1200</b>	<b>801 272</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2 900 870</b>	<b>12 529</b>	<b>-</b>	<b>1600</b>	<b>2 913 400</b>
Переоценка внеоборотных активов	1340	743 053	(119 996)	-	1340	623 057
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе	1370	982 222	64 879	-	1370	1 047 101
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>2 390 395</b>	<b>(55 117)</b>	<b>-</b>	<b>1300</b>	<b>2 335 278</b>
Отложенные налоговые обязательства	1420	141 841	67 646	-	1420	209 487
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1100</b>	<b>282 745</b>	<b>67 646</b>	<b>-</b>	<b>1100</b>	<b>350 391</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1400</b>	<b>2 900 870</b>	<b>12 530</b>	<b>-</b>	<b>1400</b>	<b>2 913 400</b>
<b>Бухгалтерский баланс на 31.12.2018</b>						
Отложенные налоговые активы	1180	7 551	12 069	-	1180	19 619
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 973 022</b>	<b>12 069</b>	<b>-</b>	<b>1100</b>	<b>1 985 091</b>
Запасы	1210	55 273	-	-	1210	55 273
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	55 225	-	48	12101	55 273
готовая продукция и товары для перепродажи	12102	48	-	( 48 )	12102	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>763 764</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1200</b>	<b>763 765</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2 736 786</b>	<b>12 069</b>	<b>-</b>	<b>1600</b>	<b>2 748 856</b>
Переоценка внеоборотных активов	1340	725 699	(116 517)	-	1340	609 182
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	956 239	59 895	-	1370	1 016 134
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>2 285 583</b>	<b>(56 620)</b>	<b>-</b>	<b>1300</b>	<b>2 228 962</b>
Отложенные налоговые обязательства	1420	124 736	68 690	-	1420	193 426
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1100</b>	<b>252 461</b>	<b>68 690</b>	<b>-</b>	<b>1100</b>	<b>321 152</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1400</b>	<b>2 736 786</b>	<b>12 070</b>	<b>-</b>	<b>1400</b>	<b>2 748 856</b>

Скорректированные данные отчета о финансовых результатах за аналогичный период предыдущего года приведены в Таблице 36:

**Таблица 36. Отчет об изменениях отчета о финансовых результатах за аналогичный период предыдущего года**

тыс.руб.  
**69**



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Код строки с учетом корректировки	Сумма с учетом корректировок
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1	160 894	-	2300	160894
Налог на прибыль	2410	1	(42 785)	5 030	2410	(37 755)
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	1	(27 506)	-	2411	(27 506)
отложенный налог на прибыль	2412	1	(15 280)	5 030	2412	(10 249)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1	10 606	(5 030)	2421	5576
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1	(17 105)	4 570	2430	(12 535)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	1	1 826	460	2450	2286
Прочее	2460	1	(90 718)	-	2460	(90 718)
Чистая прибыль (убыток)	2400	1	27 391	5 030	2400	32 421
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1	17628	(3 526)	2510	14102
Совокупный финансовый результат периода	2500	1	45 019	1504	2500	46 523

Скорректированные данные отчета об изменениях капитала за предыдущий год, и год, предшествующий предыдущему приведены в Таблице 37:

**Таблица 37. Отчет об изменениях капитала за предыдущий год, и год, предшествующий предыдущему.** тыс.руб.

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка 1	Код строки с учетом корректировки	Сумма с учетом корректировок
<b>На 31.12.2019</b>					
Чистые активы	3600	2 412 623	(55 117)	3600	2 357 506
<b>На 31.12.2018</b>					
Чистые активы	3600	2 309 150	(56 623)	3600	2 252 527

## 5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 5.1 Обеспечения обязательств

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019г. у АО «Челябинскгоргаз» обязательства по полученным банковским гарантиям отсутствуют.

### 5.2 Информация о забалансовых счетах

На забалансовых счетах отражается информация о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации (арендованных основных средств, материальных ценностей на ответственном хранении, в переработке):

**Таблица 38. Информация о забалансовых счетах**



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.	
	31.12.2020	31.12.2019
Арендованные основные средства	201 280	181 600
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	342	161
Нематериальные активы, полученные в пользование	4 390	4 981
Бланки строгой отчетности	6	13
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	445	497
Износ основных средств (в части арендованного имущества)	(25 698)	(25 698)
Товарно-материальные ценности, в эксплуатации	45 776	45 521

В отчетном периоде у АО «Челябинскгоргаз» имелись следующие активы и обязательства, учтенные на забалансовых счетах:

Имущество, полученное в пользование, в том числе:

- по договорам аренды

**Таблица 39. Основные средства, полученные Обществом по договорам аренды**

Контрагент	Стоимость, руб.		Договор	Срок действия
	31.12.2020	31.12.2019		
Комитет по управлению имуществом и земельным отношениям города Челябинска	55477,08	55477,08	Аренда газопроводов_2-МИ/523-з от 14.11.2005	бессрочный
ООО "Челгаз-Промэксплуатация"	14992,69	14992,69	аренда газопровода	бессрочный
ООО "Челгаз-Промэксплуатация"	9983,56	9983,56	аренда газопровода по автодороге Меридиан	бессрочный
Аветисян Арман Андраникович	-	69,46	Договор №965-«З» аренды земельного участка Г/пр. ул.Жигулевская,78 Б	краткосрочный
ООО "Агрофирма Ариант"	858,13	858,13	Аренда земельного участка Реконстр.г/пр. Сосновка	краткосрочный
ООО "Агрофирма Ариант"	286,68	286,68	Аренда земельного участка Реконстр.г/пр.Сосновка	краткосрочный
Главное управление лесами Челябинской области	2590,87	2590,87	аренда лесного уч. (Красноармейский р-н, Красноарм. лестничство, кв. 59, часть выдела 1, 2)дог.1028/526-з от 31.03.2017	краткосрочный
Главное управление лесами Челябинской области	0,02	0,02	аренда лесного участка эксплуатац.надз.частей газораспред.сетей с.Долгодеревенское	краткосрочный
Ефимов Валерий Иванович	-	109,07	Договор аренды земельного участка Г/пр. ул.Дербентская, 183	краткосрочный
Захарова Светлана Геннадьевна	-	113,4	Договор №2150/31 аренды з.у. Г/пр. ул.Самохина, 183	краткосрочный



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Контрагент	Стоимость, руб.		Договор	Срок действия
	31.12.2020	31.12.2019		
Каслинский муниципальный район	9,96	9,96	Аренда земли под нежилое здание ГРП с. Тюбук дог.2013-101 от 30.04.2013г.	краткосрочный
Комитет по управлению имуществом и земельным отношениям города Челябинска	106517,15	85794,57	Аренда земельных участков	краткосрочный
Комитет по управлению имуществом и земельными отношениям Красноармейского муниципального района	35,07	35,07	Аренда земельных участков	краткосрочный
Крот ООО	75,97	75,97	Аренда части земельного участка Г/пр. ул.Потребительская 1-я, 11, №904	краткосрочный
Лазарев Дмитрий Александрович	-	30,24	Аренда части з.у.Г/пр. ул.Бородинская, 17	краткосрочный
Милютина Валентина Николаевна	0	94,69	Договор №926-«З» аренды земельного участка Г/пр. ул.Городская, 66Б	краткосрочный
Министерство имущества и природных ресурсов Челябинской области	9,27	9,27	Аренда зем.уч-ка Г/пр. Реконструкц. п.Сосновка ГК-271, 292 дог.36 от 03.12.2018г.	краткосрочный
РЖД ОАО	2,53	2,53	субаренда части зем. уч-ка Реконстр. ГК-271,292 п.Сосновка дог.ЦРС/04/СА/5349/18/001 935/24-3 от 09.01.2019г.	краткосрочный
РЖД ОАО	999,22	999,22	субаренда части земельного участка (Ухановка-Исаковский) Г/пр. п. Ухановка	краткосрочный
СНТ Волна	-	20,97	Аренда з.у. Г/пр. Волна СНТ,Садовая -1 ул., уч. 470, п.Соснов	краткосрочный
СНТ Волна	-	96,47	Аренда з.у. Г/пр. Волна СНТ,Садовая-2 ул., уч. 498, п.Соснов	краткосрочный
СНТ Волна	-	168,82	Аренда з.у. Г/пр. Волна СНТ,Садовая-3 ул., уч. 505, п.Соснов	краткосрочный
Сосновский муниципальный район Челябинской области	914,02	914,02	аренда земельного участка г/пр. с.Долгодеревенское	краткосрочный
Сосновский муниципальный район Челябинской области	2,24	2,24	Аренда земельного участка Г/пр. Сосновский р-он дог.897-3	краткосрочный
Сосновский муниципальный район Челябинской области	3,96	3,96	Аренда земельного участка Г/пр. Сосновский р-он дог.898-3	краткосрочный
УМИИЗО АДМИНИСТРАЦИИ ТРОИЦКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО	10,66	-	О предоставлении з.у. на условиях аренды Газоснабжение Квартитный Троицкого мун.р-на	краткосрочный





Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Контрагент	Стоимость, руб.		Договор	Срок действия
	31.12.2020	31.12.2019		
РАЙОНА			Чел.обл. 702	
УМИИЗО АДМИНИСТРАЦИИ ТРОИЦКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА	0,41	-	О предоставлении з.у. на условиях аренды Газоснабжение Кварцитный Троицкого мун.р-на Чел.обл.:1471	краткосрочный
Управление имуществом администрации Копейского городского округа	2,33	2,33	Договор аренды земельного участка д.Глинка дог.18-0163 от 31.10.2018г.	краткосрочный
Упрдор Южный урал	8508,4	8508,4	Аренда зем.уч-ка Реконстр г/пр.п.Сосновка, ГК-271,292 дог. 3 от 22.10.2018г.	краткосрочный
Ушаков Данила Васильевич	-	265,12	Договор аренды земельного участка Г/пр. ул.Дербентская, 116	краткосрочный
Четверикова Е.А.	-	85,34	Договор №1763-з аренды земельного участка Г/пр.ул.Ломоносова, 65А	краткосрочный
<b>Итого</b>	<b>201 280,22</b>	<b>181 600,13</b>		

- имущество, полученное по договорам лизинга, в проверяемом периоде отсутствует.

### 5.3 Информация об операциях со связанными сторонами

Общество входит в группу лиц ПАО «Газпром», состоящую из: ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых обществ. Перечень связанных сторон Общества, с которыми у Общества в 2020 и 2019 годах осуществлялись хозяйственные операции приведен в таблице (см. Таблицу 40):

Таблица 40. Перечень связанных сторон.

№ п/п	Наименование связанных сторон	Основание признания связанных сторон
1	АО «Оптима»	основное общество. акционер, имеет право распоряжаться более чем 50 % общего количества голосов акционерного общества; входит с акционерным обществом в одну группу лиц, доля участия в уставном капитале Общества 99,6%
2	ООО «Газпром межрегионгаз»	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
3	АО «Газпром газораспределение»	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
4	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор АО «Газпром газораспределение Челябинск», ООО «Челгазтранс», ООО «Челгаз – Промэксплуатация», АО «Челябинскгоргаз»
7	ООО «Газпром газораспределение Москва»	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
8	ООО Газэнергоинформ	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

№ п/п	Наименование связанных сторон	Основание признания связанных сторон
9	ООО «Газпромнефть-Центр»	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
10	ООО «Газпром газомоторное топливо»	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
	ООО «Газпром трансгаз Екатеринбург»	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
	ООО «Газпром ЕРЦ»	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
	ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
11	АО «Иркутскоблгаз»	Другие связанные стороны Юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
12	ООО «Челгаз-Промэксплуатация»	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор АО «Газпром газораспределение Челябинск», ООО «Челгазтранс», ООО «Челгаз – Промэксплуатация», АО «Челябинскгоргаз»
13	Дмитриев Евгений Анатольевич	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
14	Дубинина Людмила Николаевна	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
15	Дудкин Алексей Александрович	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
16	Жаркая Мария Александровна	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
17	Заварзин Александр Валерьевич	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
18	Ивановский Артем Владимирович	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
19	Кульбатченко Светлана Юрьевна	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
20	Ляпустин Олег Александрович	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
21	Марков Вадим Сергеевич	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
22	Осипова Александра Ефимовна	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
23	Пискурева Юлия Олеговна	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
24	Селезнев Дмитрий Геннадьевич	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
	Сироткин Алексей Викторович	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
25	Смирнова Ирина Викторовна	Основной управленческий персонал акционерного общества Член Совета директоров
26	Серадский Владимир Григорьевич	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

Ниже представлены операции со связанными сторонами (см. Таблицу 41).

Таблица 41. Операции со связанными сторонами



тыс.руб.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

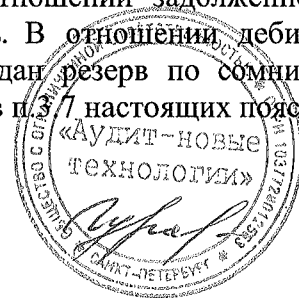
Наименование организации	Вид операция	За 2020 год			За 2019 год		
		Объем операций (с НДС)	Незавершенные (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)	Резерв по сомнит. долгам	Объем операций (с НДС)	Незавершенные (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)	Резерв по сомнит. долгам
<b>в том числе операции, незавершенные суммы, по которым отражены в составе долгосрочной дебиторской задолженности по строке 12301 Бухгалтерского баланса</b>							
АО «Иркутскоблгаз»	Погашение задолженности по мировому соглашению	25 254	25 254		-	-	-
<b>в том числе операции, незавершенные суммы, по которым отражены в составе краткосрочной дебиторской задолженности по строке 12302 Бухгалтерского баланса</b>							
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Услуги предоставленные	2 368	2 560	(1 798)-	4 162	3 196	-
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Аренда имущества предоставленная	27 644	26 438	(19 482)-	19 614	9 719	-
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	реализация прочих активов	2 386	2 386	(2 386)	-	-	-
ООО «Челгаз-Промэксплуатация»	Аренда имущества предоставленная	32	-	-	32	-	-
АО «Иркутскоблгаз»	Погашение задолженности по мировому соглашению	25 404	6 163	(6 163)	743	31 567	(31 567)
ООО «Газпром межрегионгаз»	Процентный доход по договору займа (кэш-пулинг)	24 247	1 554	-	29 407	2 212	-
ООО «Газпром газомоторное топливо»	Поставка товаровполученная (аванс)	61	91	-	67	33	-
ООО «Газпром газомоторное топливо»	Услуги оказанные	3 842	57	-	3 281	89	-
ООО «Газпром трансгаз Екатеринбург»	Услуги оказанные	239	34	-	260	29	-
<b>в том числе операции, незавершенные суммы, по которым отражены в составе финансовых вложений по строке 1240 Бухгалтерского баланса</b>							



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование организации	Вид операция	За 2020 год			За 2019 год		
		Объем операций (с НДС)	Незавершенные (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)	Резерв по сомнит. долгам	Объем операций (с НДС)	Незавершенные (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)	Резерв по сомнит. долгам
ООО «Газпром межрегионгаз»	Предоставлены денежные средства по договору займа (кэш-пулинг)	13 758	492 490	-	48 377	478 732	-
<b>в том числе операции, незавершенные суммы, по которым отражены в составе краткосрочной кредиторской задолженности по строке 1520 Бухгалтерского баланса</b>							
АО «Газпром газораспределение»	Получено право использования программы	12	2	-	12	-	-
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Услуги полученные	59	8	-	44	7	-
ООО «Газпром межрегионгаз Курган»	Услуги полученные	-	-	-	87	-	-
ООО «Челгаз-Промэксплуатация»	Аренда имущества полученная	1 909	91	-	1 823	152	-
ООО «Газпром газораспределение Москва»	Услуги полученные	-	-	-	34	-	-
ООО «Газпромнефть-Центр»	Услуги оказанные (аванс)	2	6	-	5	4	-
ООО «Газэнергоинформ»	Услуги полученные	1 103	-	-	6 002	1 048	-
ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	Услуги полученные	1 193	99	-	-	-	-
ООО «Газпром ЕРЦ»	Услуги полученные	148	131	-	-	-	-
<b>Итого</b>		<b>129 661</b>	<b>557 364</b>	<b>(29 829)</b>	<b>113 690</b>	<b>526 759</b>	<b>(31 567)</b>

Списания дебиторской задолженности связи с истечением срока исковой давности, а также других долгов, нереальных для взыскания, в отношении задолженности по операциям со связанными сторонами не осуществлялось. В отношении дебиторской задолженности АО «Иркутскоблгаз» Обществом был создан резерв по сомнительной задолженности, информация о созданном резерве отражена в п. 7 настоящих пояснений.



76

### Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 42).

**Таблица 42. 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:	11 732	10 784
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	11 732	10 784
	- оплата труда;	7 847	6 909
	- отпускные;	671	792
	- премии;	2 859	2 631
	- материальная помощь к отпуску;	355	452
	- прочие выплаты	-	-
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	2 704	2 465

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2020г. и 2019г.:

Генеральный директор  
Заместитель генерального директора –главный инженер  
Заместитель генерального директора по экономике и финансам  
Заместитель генерального директора по общим вопросам  
Главный бухгалтер

### Вознаграждение членам Совета директоров

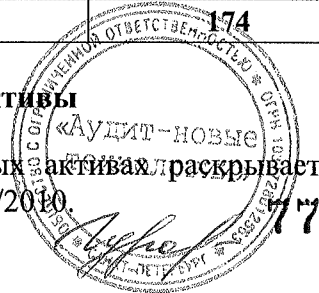
Решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров Общества принимается годовым общим собранием акционеров Общества на основании рекомендации Совета директоров.

**Таблица 43. Вознаграждение членам Совета директоров**  
тыс. руб.

Виды вознаграждения	2020	2019	2018
Вознаграждение за участие в работе органа управления	131	174	174
<b>Итого</b>	<b>131</b>	<b>174</b>	<b>174</b>

### 5.4 Условные обязательства и условные активы

Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с п. п. 25 - 28 ПБУ 8/2010



По состоянию на отчетную дату у Общества условные обязательства и условные активы отсутствуют.

#### **5.5 Событие после отчетной даты**

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

Событий после отчетной даты, связанных с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности за 2020г., не имеется.

#### **5.6 Государственная помощь**

Государственная помощь в 2020, 2019, 2018 году Обществу не оказывалась.

#### **5.7 Информация по прекращаемой деятельности**

В отчетном периоде Обществом решения по прекращению деятельности не принимались.

#### **5.8 Информация о рисках**

##### **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*

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

##### **Налогообложение**

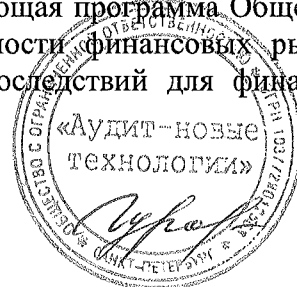
Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

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 незначительно.

2) Процентный риск

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

3) Риск изменения цен на товары

Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на природный газ и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

Тарифы на транспортировку природного газа в Российской Федерации устанавливаются Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

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

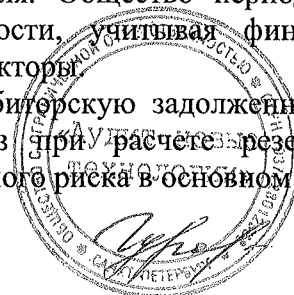
Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, производным финансовым инструментам и депозитам в банках и финансовых учреждениях, а также по открытой кредитной позиции в отношении оптовых и розничных клиентов, включая непогашенную дебиторскую задолженность и договорные обязательства.

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность, в том числе векселя. 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 учитывает данный анализ при расчете резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Влияние кредитного риска в основном зависит



от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв по сомнительной дебиторской задолженности является достаточным.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва на сомнительную дебиторскую задолженность представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва на сомнительную дебиторскую задолженность отсутствует.

Денежные средства и денежные эквиваленты размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

#### **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 ценных бумаг, котирующихся на рынке, и доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи.

#### **Риск влияния распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) и связанных с ней ограничений**

Отрасль экономики «Транспортировка природного газа» в которой в большей степени осуществляется деятельность Общества, не относится к отраслям экономики, определённым как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Характер и степень влияния распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений на деятельность Общества являются незначительными.

Волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках на финансовое положение и результаты деятельности Общества существенно не влияют.

Характер и степень влияния условий COVID-19 на систему внутреннего контроля Общества, на процесс подготовки бухгалтерской отчётности за 2020 г. являются незначительными.

Меры, снижающие риск несанкционированного доступа к ИТ-системам, приняты в Обществе в виде ограничения прав доступа к программам различными пользователями.

В процесс подготовки бухгалтерской отчётности изменения не вносились. Риск искажения бухгалтерской отчётности в условиях COVID-19 оценивается как незначительный.

Сомнения в способности Общества продолжать непрерывную свою деятельность могут возникнуть в случае введения в стране мер в виде ограничения функционирования отраслей экономики и не включения Общества в перечень особо важных предприятий.

Общество способно в нынешних условиях продолжать свою деятельность непрерывно в будущем, как минимум в течении 12 месяцев.

Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность вне зависимости от действий третьих лиц.





## Система внутреннего контроля

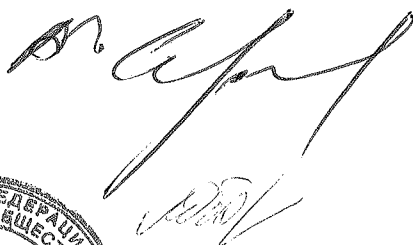
Согласно ст. 19 Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" Обществом организован и осуществляется внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни.

Внутренний контроль - это деятельность предприятия (его органов управления, подразделений и сотрудников), направленная на достижение эффективности и результативности финансово-хозяйственной деятельности, эффективности управления активами и пассивами, управления рисками.

Для приведения внутренних процессов в соответствие с требованиями Закона N 402-ФЗ сформирована служба внутреннего контроля;

- приняты локальные акты по организации внутреннего контроля;
- раскрыта для внешних пользователей информация об уровне и о характере принятых на себя рисков путем отражения необходимых данных к годовой бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор



В.Г.Серадский

Главный бухгалтер  
26 марта 2021г.



Л.А.Оболенская

