

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Иркутскоблгаз»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Иркутскоблгаз» (далее - АО «Иркутскоблгаз») (ОГРН 1023801009220, 664009, Россия, г. Иркутск, ул. Советская, д. 109 «Г»), состоящей из:

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

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены в том числе объекты незавершенного строительства на 31 декабря 2019 года в сумме 34 442 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года в сумме 34 430 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года в сумме 34 450 тыс. руб.

Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении стоимости этих объектов на указанные даты, так как нам не были представлены документы, подтверждающие состав и характер затрат, формирующих стоимость указанных объектов незавершенного строительства. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанных показателей, а также иных связанных с ними показателей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Иркутскоблгаз» за 2019 год.

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

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

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Иркутскоблгаз» 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 «Иркутскоблгаз», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского

заклочения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать 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 «Иркутскоблгаз»;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Иркутскоблгаз» 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 «Иркутскоблгаз» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Иркутскоблгаз» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Иркутскоблгаз», 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

«21» мая 2020 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

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

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное Общество "Иркутскоблгаз"	по ОКПО	03268111		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3800000750		
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям	по ОКВЭД 2	35.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная	по ОКФС / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

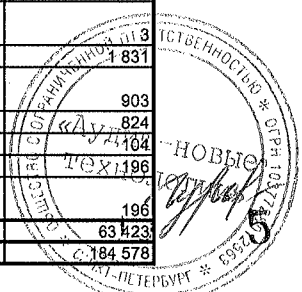
Коды		
0710001		
31	12	2019

664009, Иркутская обл, Иркутск г, Советская, дом № 109 г

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	7728284872
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1 П-1	Основные средства	1150	72 964	75 340	78 309
	в том числе:				
3.1 П-2	здания	11501	9 490	8 712	9 933
	сооружения	11502	37 257	38 523	40 607
	машины и оборудование	11503	2 466	3 201	3 579
	транспорт	11504	566	696	941
	производственный и хозяйственный инвентарь	11505	26	39	59
	земельные участки	11506	23 148	23 148	23 148
	другие виды основных средств	11507	11	21	42
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1 П-1	Финансовые вложения	1170	6 095	4 796	5 402
	в том числе:				
3.2 П-2	акции Сбербанка	11701	6 095	4 796	5 402
3.3 П-2	Отложенные налоговые активы	1180	1 682	2 113	2 082
	в том числе:				
	доходы будущих периодов	11801	267	276	283
	амортизация ОС	11802	843	909	959
	убыток по реализации ОС	11803	2	2	2
	убыток прошлого периода	11804	570	928	-
3.4 П-2	Прочие внеоборотные активы	1190	35 245	35 521	35 362
	в том числе:				
	оборудование к установке	11901	394	657	657
	вложения во внеоборотные активы	11902	34 442	34 430	34 450
	расходы будущих периодов	11903	409	434	255
	Итого по разделу I	1100	115 986	117 770	121 155
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1 П-1	Запасы	1210	30 454	27 245	28 366
	в том числе:				
	сырье и материалы	12101	21 208	22 124	23 682
	товары	12102	9 246	5 121	4 684
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1 П-1	Дебиторская задолженность	1230	42 367	38 786	33 027
	в том числе:				
3.6 П-2	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 326	3 727	4 509
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	34 945	29 771	20 871
	расчеты по налогам и сборам	12303	621	726	251
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	502	1 235
	расчеты с подотчетными лицами	12305	15	4	25
	расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	3 079	2 473	3 730
	расчеты по заработной плате	12307	10	33	329
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1 371	1 550	2 077
3.1 П-1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	3
	в том числе:				
3.1 П-2	займы выданные	12401	-	-	-
3.7 П-2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	842	1 428	831
	в том числе:				
	касса организации	12501	596	787	903
	расчетные счета	12502	150	364	824
	прочие денежные средства	12503	96	277	104
3.8 П-2	Прочие оборотные активы	1260	263	304	196
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	12601	263	304	196
	Итого по разделу II	1200	73 925	67 763	63 423
	БАЛАНС	1600	189 912	185 533	184 578



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.9 П-2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	21	21	21
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	30 720	30 910	31 003
	в том числе:				
	переоценка ОС	13401	30 720	30 910	31 003
3.11 П-2	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	111	111	111
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13501	111	111	111
3.10 П-2	Резервный капитал	1360	11	11	11
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	11	11	11
3.12 П-2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	27 132	24 821	29 991
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	13701	2 109	(5 263)	(5 411)
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13702	24 821	29 991	35 235
	списана переоценка по выбывшим ОС	13703	190	93	167
	дивиденды	13704	12	-	-
	Итого по разделу III	1300	57 995	55 874	61 137
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.3 П-1	Заемные средства	1410	25 745	24 041	-
	в том числе:				
3.13 П-2	ООО Газпром газэнергосеть займ	14101	23 500	23 500	-
	ООО Газпром газэнергосеть проценты по займу	14102	2 245	541	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 712	1 672	1 640
	в том числе:				
	основные средства	14201	1 712	1 672	1 640
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.14 П-2	Прочие обязательства	1450	3 210	9 902	23 768
	в том числе:				
	АО Челябинскгоргаз	14501	3 210	9 902	23 768
	Итого по разделу IV	1400	30 667	35 615	25 408
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3 П-1	Заемные средства	1510	-	-	22 913
	в том числе:				
3.13 П-2	займы полученные	15101	-	-	15 179
	проценты по займам полученным	15102	-	-	4 434
5.3 5.4 П-1	Кредиторская задолженность	1520	92 634	85 080	64 213
	в том числе:				
3.14 П-2	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	24 556	22 568	17 529
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	6 127	4 116	3 724
	расчеты по налогам и сборам	15203	14 281	13 105	11 502
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	9 740	9 285	7 010
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8 118	12 409	13 734
	расчеты с подотчетными лицами	15206	-	1	1
	расчеты с учредителями	15207	-	12	12
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	29 812	23 584	10 701
3.15 П-2	Доходы будущих периодов	1530	1 334	1 362	1 610
	в том числе:				
	доходы будущих периодов	15301	1 334	1 362	1 391
	разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц и балансовой стоимостью по недостачам	15302	-	-	219
	Оценочные обязательства	1540	7 282	7 602	9 297
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	101 250	94 044	98 033
	БАЛАНС	1700	189 912	185 533	184 578



Лебедев Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Ефимова Любовь
Владимировна
(расшифровка подписи)



17 апреля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное Общество "Иркутскоблгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества

общества / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2019
03268111		
3800000750		
35.22		
12267	16	
384		

по ОКПО

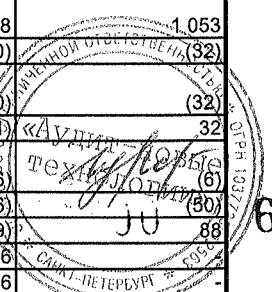
ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	287 372	285 592
3.17 П-2	в том числе:			
	от реализации сжиженного газа	21101	120 792	125 931
	от реализации сухого газа	21102	128 794	127 818
	техническое обслуживание ВДГО и ремонт сетей	21103	27 249	21 536
	прочая деятельность	21104	10 537	10 307
6 П-1	Себестоимость продаж	2120	(298 485)	(308 905)
3.18 П-2	в том числе:			
	от реализации сжиженного газа	21201	(205 245)	(219 224)
	от реализации сухого газа	21202	(61 264)	(61 097)
	техническое обслуживание ВДГО и ремонт сетей	21203	(24 853)	(21 292)
	прочая деятельность	21204	(7 123)	(7 292)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(11 113)	(23 313)
	в том числе:			
	от реализации сжиженного газа	21001	(84 453)	(93 293)
	от реализации сухого газа	21002	67 530	66 721
	техническое обслуживание ВДГО и ремонт сетей	21003	2 396	244
	прочая деятельность	21004	2 414	3 015
6 П-1	Коммерческие расходы	2210	(9 374)	(8 385)
6 П-1	Управленческие расходы	2220	(26 180)	(24 392)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(46 667)	(56 090)
3.19 П-2	Доходы от участия в других организациях	2310	335	251
3.20 П-2	Проценты к получению	2320	-	73
3.13 П-2	Проценты к уплате	2330	(1 704)	(1 558)
3.21 П-2	Прочие доходы	2340	56 619	62 670
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	117	17
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	28	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23403	3 326	3 671
	Компенсации из бюджета	23404	44 220	43 502
	Излишки МПЗ по инвентаризации	23405	6 097	5 775
	Переоценка акций по текущей стоимости	23406	1 550	689
	Восстановление резерва по сомнительным долгам	23407	839	1 165
	Доходы прошлых периодов	23408	-	661
	Прочие доходы	23409	442	124
3.22 П-2	Прочие расходы	2350	(5 670)	(10 609)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(471)	(492)
	Госпошлины	23502	(448)	(574)
	Резерв по сомнительным долгам	23503	(609)	(2 402)
	Пени, штрафы, налоговые санкции	23504	(1 968)	(1 517)
	Переоценка акций по текущей стоимости	23505	(251)	(1 295)
	Прочие расходы	23506	(1 922)	(4 329)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 913	(5 263)
3.23 П-2	Текущий налог на прибыль	2410	(369)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	258	1 053
	в том числе:			
	расходы, не принимаемые для целей налогообложения	24211	258	1 053
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(40)	(32)
	в том числе:			
	амортизация ОС до 100 тыс. руб.	24301	(40)	(32)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(431)	32
	в том числе:			
	амортизация по б/в полученным ОС	24501	(6)	(6)
	амортизация ОС	24502	(56)	(80)
	налоговый убыток	24503	(369)	88
	Прочее	2460	36	-
	пересчет ОНО за прошлые периоды	24601	36	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 109	(5 263)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
п. 3.24 П-2	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 109	(5 263)
СПРАВОЧНО				
п. 3.24 П-2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	(0)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Лебедев Антон Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Ефимова Любовь Владимировна
(расшифровка подписи)

17 апреля 2020 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды	
0710004	
31	12 2019
03268111	
3800000750	
35.22	
12267	16
384	

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

Организация **Акционерное Общество "Иркутскоблгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	21	-	31 114	11	29 991	61 137
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 263)	(5 263)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(5 263)	(5 263)
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	(93)	-	93	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	21	-	31 021	11	24 821	55 874
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 121	2 121
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 109	21 109
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
восстановление дивидендов	3317	-	-	-	-	12	12
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(190)	-	190	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	21	-	30 831	11	27 132	57 995



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	61 137	(5 263)	-	55 874
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	61 137	(5 263)	-	55 874
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	29 991	(5 263)	93	24 821
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	29 991	(5 263)	93	24 821
Переоценка внеоборотных активов					
до корректировок	3402	31 003	-	(93)	30 910
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	31 003	-	(93)	30 910
Уставный капитал					
до корректировок	3403	21	-	-	21
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	21	-	-	21
Резервный капитал					
до корректировок	3404	11	-	-	11
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	11	-	-	11
Добавочный капитал (без переоценки)					
до корректировок	3405	111	-	-	111
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	111	-	-	111



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	59 329	57 236	62 747

Руководитель

 (подпись)

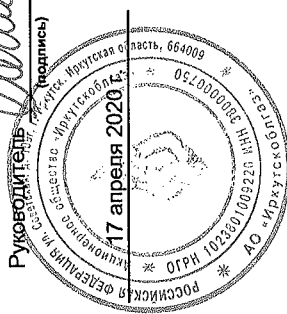
**Лебедев Антон
 Александрович**
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 (подпись)

**Ефимова Любовь
 Владимировна**
 (расшифровка подписи)

АО «Иркутское отделение
 «Аудит-Новые Технологии»
 ОГРН 10226011009220 ИНН 300000750
 Иркутская область, 664000



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное Общество "Иркутскоблгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям
Организационно-правовая форма / форма собственности _____

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
03268111		
3800000750		
35.22		
12267	16	
384		

Непубличные акционерные общества / Частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	337 286	330 519
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	290 123	285 333
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 644	2 983
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления	4119	44 519	42 203
	субсидии	41191	44 283	40 965
	НДС свернуто	41192	-	556
	возврат участия в аукционе	41193	2	105
	возврат госпошлины	41194	74	-
	штрафы за нарушение срока оплаты	41195	123	69
	возврат займа сотрудником	41196	37	120
	возмещение ущерба	41197	-	388
	Платежи - всего	4120	(332 361)	(335 467)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(137 687)	(140 952)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(179 726)	(169 924)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	(8 746)
	налога на прибыль организаций	4124	(271)	(718)
	налогов и сборов	4125	(3 557)	(2 869)
	прочие платежи	4129	(11 120)	(12 258)
	расчетно-кассовое обслуживание	41291	(1 123)	(1 197)
	страхование ОСАГО	41292	(1 042)	(1 253)
	расчеты с персоналом по алиментам	41293	(2 054)	(2 471)
	штрафы за нарушение срока оплаты	41294	(1 612)	(1 507)
	займы сотрудникам	41295	(394)	(260)
	взнос СРО	41296	(85)	(63)
	взнос за участие в закупках	41297	(16)	(72)
	оплата ущерба	41298	-	(480)
	госпошлина по судебным искам	41299	(459)	(574)
	возврат задолженности	41300	(743)	(927)
P-2 4.1	в том числе связанным сторонам	413001	(743)	(927)
	НДС свернуто	41301	(1 088)	-
	прочие платежи	41302	(2 504)	(3 454)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 925	(4 948)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	377	259
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	42	8
	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	335	251
	прочие поступления	4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(689)	(345)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(689)	(345)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4225	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(312)	(86)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	23 500
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	23 500
П-2 4.1	в том числе от связанных сторон	43111	-	23 500
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
		4315	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(5 199)	(18 869)
	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	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(15 244)
П-2 4.1	лизинговые платежи	4324	(5 199)	(3 625)
	лизинговые платежи		(5 199)	(3 625)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 199)	4 631
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(586)	(403)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 428	1 831
П-2 3.7	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	842	1 428
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Лебедев Антон Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Ефимова Любовь Владимировна
(расшифровка подписи)



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Иркутскоблгаз" за 2019 год**

П-1

(тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		5120	5121	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

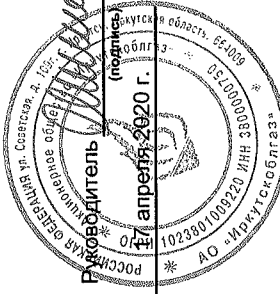
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	



 Руководитель Лебедев Антон Александрович (подпись)

 1023807009220 ИНН 35

 АО «Мурманскгаз»

 29 апреля 2020 г.

Лебедев Антон
 Александрович
 (расшифровка подписи)



 Главный бухгалтер

Ефимова Любовь
 Владимировна
 (расшифровка подписи)



 «Аудит - новые
 технологии»

 14

 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	179 704	(104 364)	952	(1 828)	1 828	(3 328)	-	-	178 828	(105 864)
	5210	за 2018 г.	179 767	(101 458)	345	(408)	408	(3 314)	-	-	179 704	(104 364)
в том числе: здания	5201	за 2019 г.	19 858	(10 146)	-	-	-	(222)	-	-	19 858	(10 368)
	5211	за 2018 г.	19 858	(9 925)	-	-	-	(221)	-	-	19 858	(10 146)
сооружения	5202	за 2019 г.	93 211	(54 104)	265	-	-	(2 115)	-	-	93 476	(56 219)
	5212	за 2018 г.	92 375	(51 768)	-	-	-	(2 084)	-	-	92 375	(53 852)
машины и оборудование	5203	за 2019 г.	23 930	(21 313)	547	(228)	228	(698)	-	-	24 249	(21 783)
	5213	за 2018 г.	24 559	(20 980)	319	(112)	112	(697)	-	-	24 766	(21 565)
транспорт	5204	за 2019 г.	18 570	(17 874)	140	(1 600)	1 600	(270)	-	-	17 110	(16 544)
	5214	за 2018 г.	18 826	(17 885)	26	(282)	282	(271)	-	-	18 570	(17 874)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019 г.	446	(407)	-	-	-	(13)	-	-	446	(420)
	5215	за 2018 г.	446	(387)	-	-	-	(20)	-	-	446	(407)
земельные участки	5206	за 2019 г.	23 148	-	-	-	-	-	-	-	23 148	-
	5216	за 2018 г.	23 148	-	-	-	-	-	-	-	23 148	-
другие виды основных средств	5207	за 2019 г.	541	(520)	-	-	-	(10)	-	-	541	(530)
	5217	за 2018 г.	555	(513)	-	(14)	14	(21)	-	-	541	(520)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	34 430	964	-	(952)	34 442
	5250	за 2018 г.	34 450	357	(32)	(345)	34 430
в том числе:							
	АГЭС						
производственная база	5241	за 2019 г.	22 187	12	-	-	22 199
	5251	за 2018 г.	22 207	12	(32)	-	22 187
	5242	за 2019 г.	12 243	-	-	-	12 243
	5252	за 2018 г.	12 243	-	-	-	12 243
прочие внеоборотные активы	5243	за 2019 г.	-	952	-	(952)	-
	5253	за 2018 г.	-	345	-	(345)	-

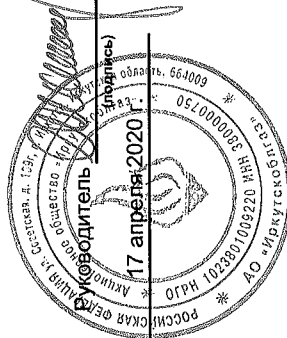
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	
		за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(898)	(303)
в том числе:			
машины и оборудование	5271	(228)	(127)
автотранспорт	5272	(670)	(176)



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	23 006	20 944	8 514
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	265	-	139
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Лебедев Антон Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Главный бухгалтер

Ефимова Любовь Владимировна
(расшифровка подписи)



3. Финансовые вложения

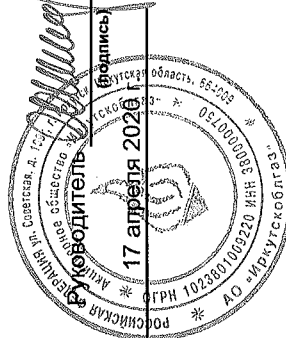
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	Накопленная коррективная тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)			
				первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	1 200	3 596	-	-	1 299	1 200	4 895
	5311	за 2018 г.	1 200	4 202	-	-	(606)	1 200	3 596
в том числе: акции Сбербанка	5302	за 2019 г.	1 200	3 596	-	-	1 299	1 200	4 895
	5312	за 2018 г.	1 200	4 202	-	-	(606)	1 200	3 596
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	1 233	(1 230)	-	1 230	-	-	-
в том числе: ОА Восход	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	1 230	(1 230)	-	1 230	-	-	-
ИП Толстик	5307	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2018 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	1 200	3 596	-	-	1 299	1 200	4 895
	5310	за 2018 г.	2 433	2 972	-	1 230	(606)	1 200	3 596



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-



Лебедев Антон Александрович
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

Главный бухгалтер

Ефимова Любовь Владимировна
(расшифровка подписи)



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдаями)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	27 245	-	118 029	(114 820)	-	-	-	-	30 454	-
	5420	за 2018 г.	28 366	-	116 185	(117 306)	-	-	X	-	27 245	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	22 124	-	13 828	(19 971)	-	-	-	5 227	21 208	-
	5421	за 2018 г.	23 682	-	13 344	(20 060)	-	-	-	5 158	22 124	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	5 121	-	104 201	(94 849)	-	-	-	(5 227)	9 246	-
	5423	за 2018 г.	4 684	-	102 841	(97 246)	-	-	-	(5 158)	5 121	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Лебедев Антон Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)



Главный бухгалтер

(подпись)

Ефимова Любовь Владимировна
(расшифровка подписи)



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- нулю задолжен- ность	списание дебитор- ской задолженно- сти за счет резерва	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат						восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	54 468	(15 682)	566 643	-	(563 070)	(222)	839	(2 123)	(609)	(2 402)	55 696	(13 329)			
	5530	за 2018 г.	48 866	(15 839)	354 402	-	(346 393)	(1 013)	1 165	(1 394)	(2 402)	54 468	(15 682)				
в том числе:	5511	за 2019 г.	45 453	(15 682)	334 859	-	(329 726)	(189)	839	(2 123)	(609)	48 274	(13 329)				
	5531	за 2018 г.	35 593	(14 722)	112 867	-	(101 356)	(255)	48	(1 394)	(2 402)	45 453	(15 682)				
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	3 727	-	70 682	-	(72 070)	(23)	-	-	-	2 326	-				
	5532	за 2018 г.	4 509	-	80 659	-	(81 441)	-	-	-	-	3 727	-				
Прочая	5513	за 2019 г.	1 583	-	70 548	-	(70 740)	(10)	-	-	-	1 381	-				
	5533	за 2018 г.	3 523	(1 117)	72 443	-	(74 325)	(58)	1 117	-	-	1 583	-				
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2019 г.	726	-	44 137	-	(44 242)	-	-	X	X	621	-				
	5534	за 2018 г.	251	-	44 157	-	(43 079)	(603)	-	X	X	726	-				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2019 г.	502	-	42 587	-	(43 089)	-	-	X	X	-	-				
	5535	за 2018 г.	1 235	-	40 021	-	(40 754)	-	-	X	X	502	-				
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2019 г.	4	-	2 365	-	(2 354)	-	-	X	X	15	-				
	5536	за 2018 г.	25	-	3 080	-	(3 111)	-	-	X	X	4	-				
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2019 г.	2 473	-	1 455	-	(849)	-	-	X	X	3 079	-				
	5537	за 2018 г.	3 730	-	1 165	-	(2 325)	(97)	-	X	X	2 473	-				
Итого	5500	за 2019 г.	54 468	(15 682)	566 643	-	(563 070)	(222)	839	(2 123)	(609)	55 696	(13 329)				
	5520	за 2018 г.	48 866	(15 839)	354 402	-	(346 393)	(1 013)	1 165	(1 394)	(2 402)	54 468	(15 682)				

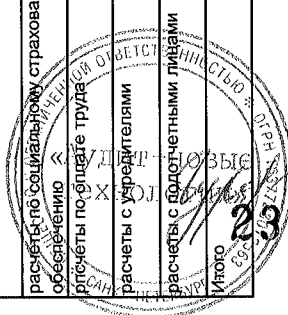


5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		18 212	4 883	23 656	7 974	17 610	1 771
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	17 799	4 470	23 332	7 650	16 390	1 668
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	156	156	72	72	62	62
прочая	5543	157	157	252	252	1 158	41
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгов-краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	33 943	-	1 704	-	-	-	-	-	28 955
	5571	за 2018 г.	23 768	23 500	541	(927)	-	-	(6 692)	(12 939)	33 943
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019 г.	24 041	-	1 704	-	-	-	-	-	25 745
	5572	за 2018 г.	-	23 500	541	-	-	-	-	-	24 041
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	9 902	-	-	(927)	-	-	(6 692)	(12 939)	3 210
	5574	за 2018 г.	23 768	-	-	-	-	-	-	-	9 902
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	85 080	626 148	1 428	(626 646)	(68)	-	6 692	-	92 634
	5580	за 2018 г.	87 126	600 771	2 002	(617 711)	(47)	-	12 939	-	85 080
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	22 568	160 647	-	(158 659)	-	-	-	-	24 556
	5581	за 2018 г.	17 529	159 707	-	(154 668)	-	-	-	-	22 568
авансы полученные	5562	за 2019 г.	4 116	111 707	-	(109 690)	(6)	-	-	-	6 127
	5582	за 2018 г.	3 724	101 357	-	(100 946)	(19)	-	-	-	4 116
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	13 105	98 942	1 428	(99 194)	-	-	-	-	14 281
	5583	за 2018 г.	11 502	71 791	985	(71 173)	-	-	-	-	13 105
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	22 913	-	1 017	(23 930)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	23 585	87 469	-	(87 881)	(52)	-	6 692	-	29 812
	5586	за 2018 г.	10 702	78 345	-	(78 394)	(7)	-	12 939	-	23 585
расчеты по страхованию и обеспечению	5567	за 2019 г.	9 285	40 349	-	(39 894)	-	-	-	-	9 740
	5587	за 2018 г.	7 010	50 124	-	(47 849)	-	-	-	-	9 285
расчеты по оплате труда	5568	за 2019 г.	12 409	124 674	-	(128 955)	(10)	-	-	-	8 118
	5588	за 2018 г.	13 734	139 447	-	(140 751)	(21)	-	-	-	12 409
расчеты с кредитителями	5569	за 2019 г.	12	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	5589	за 2018 г.	12	-	-	-	-	-	-	-	12
расчеты с подотчетными лицами	-	за 2019 г.	1	2 360	-	(2 361)	-	-	-	-	-
	-	за 2018 г.	1	3 089	-	(3 089)	-	-	-	-	1
Итого	5550	за 2019 г.	119 023	626 148	3 132	(626 646)	(68)	-	X	-	121 589
	5570	за 2018 г.	110 894	624 271	2 543	(618 638)	(47)	-	X	-	119 023



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	13 828	7 497	3 852
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	5 870	2 001	2 457
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	35	63	38
расчеты по налогам и сборам	5593	7 923	5 433	1 357

Лебедев Антон Александрович
(расшифровка подписи)

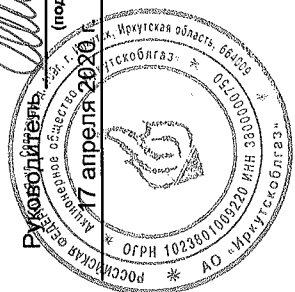
Главный бухгалтер

Ефимова Любовь Владимировна
(расшифровка подписи)

(подпись)

(подпись)

(подпись)



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	114 358	116 214
Расходы на оплату труда	5620	124 674	122 020
Отчисления на социальные нужды	5630	36 742	36 125
Амортизация	5640	3 328	3 314
Прочие затраты	5650	54 937	64 009
Итого по элементам	5660	334 039	341 682
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	334 039	341 682

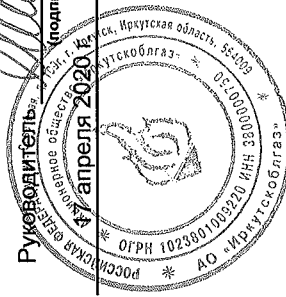
**Лебедев Антон
Александрович**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**Ефимова Любовь
Владимировна**
(расшифровка подписи)

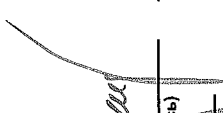
(подпись)

Руководитель
(подпись)

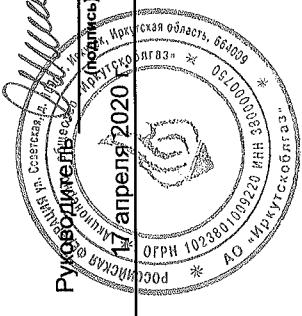


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 602	15 551	(15 871)	-	7 282
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	7 602	15 551	(15 871)	-	7 282


Лебедев Антон Александрович
 (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер

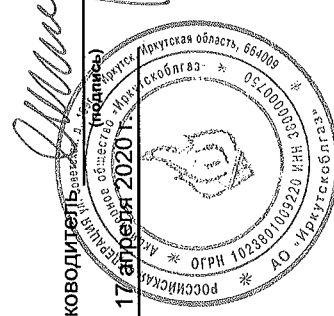

Ефимова Любовь Владимировна
 (расшифровка подписи)



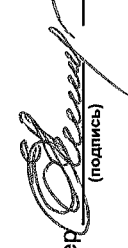
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	1 399	1137	608
в том числе:				
Банковская гарантия АКБ ПАО Держава	5801	-	576	535
ПАО Объединенный кредитный банк	5802	-	-	73
АО КБ Модульбанк	5803	561	561	-
ПАО Промсвязьбанк	5804	838	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель
Лебедев Антон Александрович
 (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер
Ефимова Любовь Владимировна
 (расшифровка подписи)



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2019г.**

АО «Иркутскоблгаз»

1. Общие сведения	2
1.1 Общая информация.....	2
1.2 Территориально обособленные подразделения	3
1.3 Основные виды деятельности.....	3
1.4 Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	3
1.6 Информация о численности персонала.....	15
2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	15
2.1 Основа составления	15
2.4 Прочие внеоборотные активы	18
2.12 Оценочные обязательства	21
2.19 Изменения в учетной политике	24
3. Раскрытие существенных показателей.....	24
3.1 Основные средства – строка 1150 бухгалтерского баланса	24
3.2 Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения – строка 1170, 1240 бухгалтерского баланса.....	28
3.3 Отложенные налоговые активы – строка 1180 бухгалтерского баланса	28
3.4 Прочие внеоборотные активы – строка 1190 бухгалтерского баланса	29
3.5 Материалы и товары для перепродажи – строка 1210 бухгалтерского баланса	29
3.6 Дебиторская задолженность – строка 1230 бухгалтерского баланса.....	29
3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты – строка 1250 бухгалтерского баланса	31
3.8 Прочие оборотные активы – строка 1260 бухгалтерского баланса.....	31
3.9 Уставный капитал – строка 1310 бухгалтерского баланса.....	31
3.10 Резервный капитал – строка 1360 бухгалтерского баланса	32
3.11 Добавочный капитал – строка 1350 бухгалтерского баланса	32
3.12 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – строка 1370 бухгалтерского баланса.....	32
3.13 Краткосрочные кредиты и займы - строка 1510 бухгалтерского баланса	32
3.14 Кредиторская задолженность – строка 1450, 1520 бухгалтерского баланса	33
3.15 Доходы будущих периодов – строка 1530 бухгалтерского баланса.....	34
3.16 Оценочные обязательства – строка 1540 бухгалтерского баланса	35
3.17 Доходы по обычным видам деятельности – строка 2110 отчета о финансовых результатах.....	35
3.18 Расходы по обычным видам деятельности – строка 2120, 2210, 2220 отчета о финансовых результатах	36
3.19 Доходы от участия в других организациях – строка 2310 Отчета о финансовых результатах	36
3.20 Проценты к получению – строка 2320 Отчета о финансовых результатах	37
3.21 Прочие доходы – строка 2340 Отчета о финансовых результатах.....	37
3.22 Прочие расходы – строка 2350 Отчета о финансовых результатах	37
3.23 Налогообложение.....	38
3.24 Прибыль (убыток) на акцию	40
3.25 Чистые активы.....	40
4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	40
4.1 Информация о связанных сторонах	40
4.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу	42
4.3 Риски хозяйственной деятельности	43
4.4 События после отчетной даты	45
4.5 Информация о прекращаемой деятельности	46
4.6 Претензионно-исковая работа	46
4.7. Условные активы и обязательства.....	43



1. Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Иркутскоблгаз»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «Иркутскоблгаз».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 664009, г. Иркутск, ул. Советская, 109 Г;

Почтовый адрес: 664023, г. Иркутск, а/я 98

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

664009, г. Иркутск, ул. Советская, д. 109 «Г», 4 этаж, каб.405;

Телефон: (3952) 782-550; Факс: (3952) 782-551;

Сведения об образовании юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер **1023801009220**

Дата государственной регистрации **27.09.1995 г.**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Регистрационная палата Администрации г. Иркутска**

Дата внесения записи о регистрации в единый государственный реестр юридических лиц: **30.08.2002 г.**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **3800000750**

Код причины постановки на учет (КПП): **384901001**

Наименование регистрирующего органа: **ИФНС России по Правобережному округу г. Иркутска Иркутской области**

Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Иркутскоблгаз» (далее – Общество) составляет 20 648,00 (двадцать тысяч шестьсот сорок восемь) рублей. Номинальная стоимость акции – один рубль

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:	
			Привилегированных	Обыкновенных
Уставный капитал, всего	шт.	20 648	-	20 648

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров. Полное фирменное наименование: АО «Профессиональный регистрационный центр»



Сокращенное фирменное наименование: АО «ПРЦ»

Место нахождения: г. Москва, Балаклавский пр-т, 28В

ИНН: 3821010220

ОГРН: 1023802254574

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: 045-14013-000001

Дата лицензии: 13.01.2004

Дата начала действия лицензии: 14.02.2017

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего или переоформившего лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам.

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 10.12.1999

1.2 Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Общество не имело в своем составе территориально обособленных подразделений и филиалов.

1.3 Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества, осуществляющего газификацию и эксплуатацию газового хозяйства являются:

-распределение газообразного топлива (сжиженный и природный (сухой) газ) по газораспределительным сетям;

- хранение и реализация газа;

-разработка проектной документации на строительство, реконструкцию, расширение и техническое перевооружение объектов газового хозяйства;

-проектирование газопроводов от пункта подключения до потребителей;

-пуско-наладочные работы объектов газового хозяйства;

- выполнение строительно-монтажных работ по газификации городов, поселков, сельских населенных пунктов;

- переоборудование автомобилей на газовое топливо и техническое обслуживание;

- заправка автомобилей газовым топливом;

- оптово-розничная торговля;

- оказание транспортных услуг;

- другие виды деятельности фактически осуществляемые в соответствии с Уставом Общества.

1.4 Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах



Генеральный директор Общества – Лебедев Антон Александрович. Назначен решением Совета директоров от 14.09.2016 г. на срок с 16.09.2016 г. по 16.09.2019 г. Продлены полномочия с 17.09.2019 г. по 16.09.2022 г.

В соответствии со ст. 14.1 Устава АО «Иркутскоблгаз» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

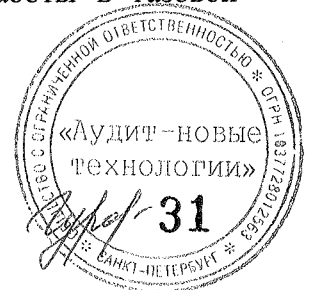
В соответствии с п. 19.4 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 9 (девять) человек.

Состав Совета директоров избран и утвержден общим собранием акционеров АО «Иркутскоблгаз» 27.06.2019 г. (Протокол от 27.06.2019 года №1).

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров АО «Иркутскоблгаз» регулируется Положением о Совете директоров ОАО «Иркутскоблгаз».

В соответствии с данным Положением и Уставом Общества Совет директоров осуществляет:

- 1) утверждение перспективных планов и основных программ деятельности Общества, в том числе годового бюджета доходов и расходов и инвестиционных программ Общества;
- 2) созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона;
- 3) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;
- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества в соответствии с положениями главы VII Федерального закона, и связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров;
- 5) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом или иными федеральными законами;
- 6) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом;
- 7) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом;
- 8) избрание Генерального директора Общества и определение срока его полномочий, досрочное прекращение полномочий Генерального директора, установление выплачиваемых генеральному директору вознаграждений и компенсаций, а также применение мер взыскания;
- 9) рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций;
- 10) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- 11) использование резервного фонда и иных фондов Общества;
- 12) утверждение локальных нормативных актов Общества, регулирующих оплату труда, а также предоставление социальных льгот и гарантий работникам, в том числе положения регулирующие вопросы:
 - негосударственного пенсионного обеспечения;
 - возмещения представительских расходов;
 - возмещения расходов при нахождении работников в служебных командировках;
 - о периодах работы, учитываемых при исчислении стажа работы в газовой промышленности работникам Общества и его филиалов;
 - предоставления отпусков работникам Общества;
 - социального обеспечения работников;



- оплаты труда и материального стимулирования;
- социальной защиты пенсионеров;
- улучшения жилищных условий работников и/или пенсионеров Общества;
- поощрения корпоративными наградами;
- 13) создание филиалов и открытие представительств Общества и их ликвидация;
- 14) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона;
- 15) одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона;
- 16) одобрение сделок, связанных с приобретением или отчуждением, либо возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 5 (Пяти) до 25 (Двадцати пяти) процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую дню принятия решения о совершении таких сделок. В случае, когда указанные сделки одновременно являются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, к порядку их совершения применяются только положения главы XI Федерального закона;
- 17) одобрение сделок с недвижимым имуществом (за исключением сделок указанных в пп. 24.9.2. Устава). В случае, когда указанные сделки одновременно являются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, к порядку их совершения применяются только положения главы XI Федерального закона;
- 18) одобрение сделок с акциями (ценными бумагами, конвертируемыми в акции и (или) производными от акций ценными бумагами), долями и паями других организаций. В случае, когда указанные сделки одновременно являются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, к порядку их совершения применяются только положения главы XI Федерального закона;
- 19) утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 20) назначение аудиторских проверок деятельности Общества, в том числе независимыми аудиторами;
- 21) принятие решения об участии и прекращении участия Общества в других организациях, за исключением случаев, предусмотренных пп. 18 п. 1. ст. 48 Федерального закона, а также принятие решения о ликвидации дочерних организаций Общества, в которых Общество владеет 100 % долей (акций);
- 22) согласование назначения и увольнения заместителей генерального директора, главного инженера и главного бухгалтера Общества по представлению генерального директора Общества. Согласование назначения и увольнения исполнительного директора Общества;
- 23) согласование размера пенсионных взносов, осуществляемых Обществом в пользу следующих категорий работников: генерального директора, исполнительного директора, заместителей генерального директора, заместителей исполнительного директора, главного инженера и главного бухгалтера Общества;
- 24) согласование условий коллективного договора Общества;
- 25) принятие решения о переоценке основных фондов Общества;
- 26) утверждение организационной структуры Общества;
- 27) утверждение схем должностных окладов (тарифных ставок) работников, единой тарифной сетки по оплате труда работников;
- 28) определение размера оплаты услуг аудитора Общества;
- 29) утверждение Стратегий развития Общества;
- 30) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом.



Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 20.1 Устава АО «Иркутскоблгаз».

Сведения о Совете директоров Общества.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества 15.06.2017 г. (протокол от 19.06.2017), в Совет директоров избраны:

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Краткие биографические данные	Доля участия в уставном капитале общества (%)	Сделки с акциями общества в течение отчетного года
Оже Наталия Александровна	15.06.2017/ не прекращены Дата избрания председателем Совета директоров: 25.07.2017. Полномочия прекращены Советом директоров 02.07.2018 (протокол № 6 от 04.07.2018)	Год рождения: 1974. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: АО "ГАЗЭКС" - Заместитель генерального директора по правовым и корпоративным вопросам	0	Сделок не заключал
Виллевалд Евгений Рудольфович	15.06.2017/ прекращены 26.06.2018	Год рождения: 1971. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО "Ренова Актив" – Заместитель директора по слияниям, поглощениям и проектной работе	0	Сделок не заключал
Тесис Яков Савельевич	15.06.2017/ прекращены 26.06.2018	Год рождения: 1974. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО " Ренова Актив" - Директор по слияниям, поглощениям и проектной работе	0	Сделок не заключал



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Абдуллина Лейсан Дульфатовна	15.06.2017/ прекращены 26.06.2018	Год рождения: 1975 Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО "Газпром сжиженный газ" – Ведущий бухгалтер	0	Сделок не заключал
Воробьев Владимир Борисович	15.06.2017/ прекращены 26.06.2018	Год рождения: 1981. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО " Газпром сжиженный газ " – Заместитель генерального директора по реализации	0	Сделок не заключал
Добродеева Елена Петровна	15.06.2017/ прекращены 26.06.2018	Год рождения: 1970. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром сжиженный газ» - Главный бухгалтер	0	Сделок не заключал
Родионова Наталья Владимировна	15.06.2017/ прекращены 26.06.2018	Год рождения: 1966. Сведения об образовании: Среднее специальное. Основное место работы: ООО "Газпром сжиженный газ" - Ведущий инженер по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям	0	Сделок не заключал
Коновалов Эдуард Валерьевич	15.06.2017/ прекращены 26.06.2018	Год рождения: 1980. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО "Ренова Актив" - Директор Департамента по экономической безопасности Блока слияний, поглощений и проектной работы	0	Сделок не заключал
Газимова Эльмира Рафиковна	15.06.2017/ прекращены 26.06.2018	Год рождения: 1972. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром сжиженный	0	Сделок не заключал



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

		газ» - начальник отдела оптовой реализации		
--	--	---	--	--

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества 26.06.2018 г. (протокол от 26.06.2018), в Совет директоров избраны:

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Краткие биографические данные	Доля участия в уставном капитале общества (%)	Сделки с акциями общества в течение отчетного года
Аникин Виталий Владимирович	26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: 1976. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не заключал
Дашко Карина Владимировна	26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: 1966. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не заключал
Довганина Виктория Александровна	26.06.2018/ прекращены 10.09.2018	Год рождения: 1979. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть»	0	Сделок не заключал
Колонин Владимир Геннадьевич	26.06.2018/ не прекращены Дата избрания председателе м Совета директоров: 02.07.2018. Полномочия прекращены Советом директоров 25.09.2018 (протокол № 8 от 26.09.2018)	Год рождения: 1980. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть», ООО «ГЭС Сургут»	0	Сделок не заключал



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Коровка Светлана Борисовна	26.06.2018/ не прекращены	Год рождения: 1955. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть»	0	Сделок не заключал
Ленков Сергей Александрович	26.06.2018/ прекращены 10.09.2018	Год рождения: 1981. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть»	0	Сделок не заключал
Оже Наталия Александровна	26.06.2018/ не прекращены Дата избрания председателем Совета директоров: 25.07.2017. Полномочия прекращены Советом директоров 02.07.2018 (протокол № 6 от 04.07.2018)	Год рождения: 1974. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: АО "ГАЗЭКС" - Заместитель генерального директора по правовым и корпоративным вопросам	0	Сделок не заключал
Садьков Рустем Наилевич	26.06.2018/ прекращены 10.09.2018	Год рождения: 1961. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть»	0	Сделок не заключал
Степанов Сергей Владимирович	26.06.2018/ прекращены 10.09.2018	Год рождения: 1976. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром межрегионгаз»	0	Сделок не заключал

В соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров Общества от 10.09.2018 г. (протокол от 10.09.2018), в Совет директоров избраны:



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Краткие биографические данные	Доля участия в уставном капитале общества (%)	Сделки с акциями общества в течение отчетного года
Аникин Виталий Владимирович	10.09.2018/ не прекращены	Год рождения: 1976. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не заключал
Дашко Карина Владимировна	10.09.2018/ не прекращены	Год рождения: 1966. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не заключал
Логинов Игорь Борисович	10.09.2018/ прекращены 14.01.2019 года. Дата избрания председателе м Совета директоров: 25.09.2018. Полномочия прекращены Советом директоров 22.02.2019 (протокол № 1 от 11.02.2019)	Год рождения: 1977. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть»	0	Сделок не заключал
Колонин Владимир Геннадьевич	10.09.2018/ прекращены 14.01.2019 года	Год рождения: 1980. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть», ООО «ГЭС Сургут»	0	Сделок не заключал
Коровка Светлана Борисовна	10.09.2018/ прекращены 14.01.2019	Год рождения: 1955. Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

	года	Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть»		
Андреева Анастасия Владимировна	10.09.2018/ прекращены 14.01.2019 года	Год рождения: 1976. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть»	0	Сделок не заключал
Оже Наталия Александровна	10.09.2018/ не прекращены	Год рождения: 1974. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: АО "ГАЗЭКС" - Заместитель генерального директора по правовым и корпоративным вопросам	0	Сделок не заключал
Артеменко Ольга Александровна	10.09.2018/ прекращены 14.01.2019 года	Год рождения: 1975. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть»	0	Сделок не заключал
Кириченко Сергей Иванович	10.09.2018/ прекращены 14.01.2019 года	Год рождения: 1950. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газэнергосеть»	0	Сделок не заключал

В соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров Общества 14.01.2019 г. (протокол от 14.01.2019), в Совет директоров избраны:

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Краткие биографические данные	Доля участия в уставном капитале общества (%)	Сделки с акциями общества в течение отчетного года
Аникин Виталий Владимирович	14.01.2019/ Прекращены 27.06.2019	Год рождения: 1976. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не заключал
Дашко Карина	14.01.2019/ не	Год рождения: 1966.	0	Сделок не



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Владимировна	прекращены	Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»		заключал
Домаренко Игорь Викторович	14.01.2019/ не прекращены	Год рождения: 1970. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Каракотов Расул Казбекович	14.01.2019/ не прекращены	Год рождения: 1968. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Комарова Анна Юрьевна	14.01.2019/ не прекращены	Год рождения: 1980. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Родиков Андрей Николаевич	14.01.2019/ не прекращены	Год рождения: 1969. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Оже Наталия Александровна	14.01.2019/ не прекращены	Год рождения: 1974. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: АО "ГАЗЭКС"	0	Сделок не заключал
Таушканов Владимир Александрович	14.01.2019/ не прекращены	Год рождения: 1971. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск»	0	Сделок не заключал
Шишкина Наталия Александровна	14.01.2019/ не прекращены	Год рождения: 1986. Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

		Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск»		
--	--	--	--	--

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества 27.06.2019 г. (протокол от 27.06.2019), в Совет директоров избраны:

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Краткие биографические данные	Доля участия в уставном капитале общества (%)	Сделки с акциями общества в течение отчетного года
Маркелова (Мильвид) Наталья Александровна	27.06.2019/ не прекращены	Год рождения: 1980. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не заключал
Дашко Карина Владимировна	27.06.2019/ не прекращены	Год рождения: 1966. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не заключал
Домаренко Игорь Викторович	27.06.2019/ не прекращены	Год рождения: 1970. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Каракотов Расул Казбекович	27.06.2019/ не прекращены	Год рождения: 1968. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Комарова Анна Юрьевна	27.06.2019/ не прекращены	Год рождения: 1980. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Родиков Андрей Николаевич	27.06.2019/ не прекращены	Год рождения: 1969. Основное место работы: ООО «Газпром	0	Сделок не заключал



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

		газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.		
Оже Наталия Александровна	27.06.2019/ не прекращены	Год рождения: 1974. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: АО "ГАЗЭКС"	0	Сделок не заключал
Таушканов Владимир Александрович	27.06.2019/ не прекращены	Год рождения: 1971. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск»	0	Сделок не заключал
Шишкина Наталия Александровна	27.06.2019/ не прекращены	Год рождения: 1986. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск»	0	Сделок не заключал

Ревизионная комиссия избрана ГОСА 27.06.2019:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Башуров Алексей Викторович	АО «Иркутскоблгаз»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
Карева Дарья Сергеевна	ООО «Газпром газораспределение Томск»	Начальник планово-экономического отдела
Якунина Галина Николаевна	ООО «Газпром газораспределение Томск»	Начальник группы внутреннего контроля и аудита

В соответствии с Решением Годового общего собрания акционеров от 27.06.2019г. Вознаграждение членам Совета директоров и членам ревизионной комиссии не производить. Компенсацию расходов в связи с исполнением обязанностей членов Совета директоров и членов ревизионной комиссии не производить.



1.5 Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»;

Основной государственный регистрационный номер : 1037728012563;

ИНН 7728284872, КПП 781101001;

Юридический адрес: 195027, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д. 3, корп. 2;

Телефон: (495) 988-95-61

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», регистрационный номер 11206022602.

1.6 Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

433 человека в 2019 году;

454 человека в 2018 году;

480 человек в 2017 году.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

2.1 Основа составления

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.

Учетная политика по бухгалтерскому учету акционерного общества «Иркутскоблгаз» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 129-П от 28.12.2018 г. разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств



определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

2.3 Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для осуществления хозяйственной деятельности, либо для управленческих нужд АО «Иркутскоблгаз» и способные приносить экономические выгоды. Дополнительным условием признания актива в составе основных средств (с учетом абз.4 п.5 ПБУ 6/01) выступает его стоимостная оценка: первоначальная стоимость актива должна превышать 40 000 рублей.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, введенные в эксплуатацию начиная с 01.01.2011 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств с единовременным списанием стоимости при принятии к учету.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Срок полезного использования в общем случае устанавливается:

исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

исходя из ожидаемого физического и морального износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Сроки полезного использования основных средств Комиссия устанавливает в соответствии с требованиями п. 20 ПБУ 6/01 и Приказа Минфина РФ № 91Н от 13.10.2003 г.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;



Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Переоценка основных средств не проводится.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе
1	Свыше 12 до 24 месяцев включительно	18 месяцев
2	Свыше 24 до 36 месяцев включительно	30 месяцев
3	Свыше 36 до 60 месяцев включительно	48 месяцев
4	Свыше 60 до 84 месяцев включительно	72 месяца
5	Свыше 84 до 120 месяцев включительно	102 месяца
6	Свыше 120 до 180 месяцев включительно	180 месяцев
7	Свыше 180 до 240 месяцев включительно	181 месяц
8	Свыше 240 до 300 месяцев включительно	241 месяц
9	Свыше 300 до 360 месяцев включительно	301 месяц
10	Свыше 360 месяцев	361 месяц

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором). Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.



Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации отражаются в таблице 2.4. Пояснений П-1.

2.4 Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.18);
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;
- вложение во внеоборотные активы и оборудование к установке.

2.5 Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

2.6 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Специальная одежда учитывается в составе средств в обороте. Единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации. Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации более 12 месяцев погашается линейным способом.

Товары, приобретенные для продажи, учитываются по стоимости их приобретения. Списание товаров осуществляется по средней себестоимости.

2.7 Финансовые вложения

Общество относит активы к финансовым вложениям в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. №126н.



Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в учете и отчетности по текущей рыночной стоимости, путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально, при этом разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости и предыдущей оценкой относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки - по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

При выбытии ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Общество учитывает в составе финансовых вложений следующие виды активов:

- долевые ценные бумаги других организаций;
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных Обществ);
- долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;

Под обесценение финансовых вложений Общество создает резерв.

2.8 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные АО «Иркутскоблгаз» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».



2.9 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между АО «Иркутскоблгаз» и покупателями и заказчиками.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам в 2019 году создавался.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга - полностью на всю сумму задолженности или частично (на долю задолженности) путем экспертной оценки членов инвентаризационной комиссии. При этом дебиторская задолженность учитывается в размерах, предъявленных Обществом контрагенту, в том числе с учетом налога на добавленную стоимость.

В состав резерва по сомнительным долгам не включается просроченная дебиторская задолженность со сроком возникновения более трех лет (с истекшим сроком исковой давности) и нереальная к взысканию по другим основаниям, поскольку она подлежит немедленному списанию.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

2.10 Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

2.11 Займы и кредиты

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование капитального строительства, а также реконструкции и модернизации объектов, относятся в состав прочих расходов по мере начисления. Данный порядок, хотя и является отступлением от действующих правил, по мнению руководства Общества, не приводит к искажению показателей бухгалтерской отчетности вследствие незначительности таких затрат, но позволяет значительно снизить трудоемкость учетных работ и обеспечивает соблюдение требования рациональности ведения бухгалтерского учета.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.



2.12 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Оценочные обязательства отражаются по статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

2.13 Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для АО «Иркутскоблгаз» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

2.14 Расчеты по налогу на прибыль

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных



активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.15 Признание доходов

Доходы АО «Иркутскоблгаз» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Основными видами деятельности Общества, осуществляющего газификацию и эксплуатацию газового хозяйства являются:

- хранение и реализация газа;
- разработка проектной документации на строительство, реконструкцию, расширение и техническое перевооружение объектов газового хозяйства;
- проектирование газопроводов от пункта подключения до потребителей;
- пуско-наладочные работы объектов газового хозяйства;
- выполнение строительно-монтажных работ по газификации городов, поселков, сельских населенных пунктов;
- переоборудование автомобилей на газовое топливо и техническое обслуживание;
- заправка автомобилей газовым топливом;
- оптово-розничная торговля;
- оказание транспортных услуг;
- другие виды деятельности фактически осуществляемые в соответствии с Уставом Общества.

Отражение в учете доходов осуществляется с разбивкой по видам деятельности:

- доходы от реализации сухого газа;
- доходы от реализации сжиженного газа;
- доходы от прочих видов деятельности.

Доходы от деятельности, отличной от обычной, представляют группу прочих доходов в соответствии с требованиями ПБУ 9/99.

Прочие доходы признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, а также проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций (когда это не является предметом деятельности Общества) - в порядке, аналогичном предусмотренному по доходам по обычным видам деятельности. При этом для целей бухгалтерского учета проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора;
- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения



причиненных организации убытков - в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;

- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которой срок исковой давности истек, - в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;
- суммы дооценки активов - в отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую произведена переоценка;
- иные поступления - по мере образования (выявления).

2.16 Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Управленческие (общехозяйственные) расходы (АУП) – это расходы, возникающие в процессе использования материальных, трудовых, и иных ресурсов для нужд управления Обществом и его содержания и не имеющие прямого отношения к производству продукции (работ, услуг), отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Управленческие (общехозяйственные) расходы, собранные в течение месяца, после признания выручки от реализации по основному виду деятельности в этом периоде, списываются Обществом в полном объеме на уменьшение доходов посредством кредитования счета 26 в корреспонденции с дебетом счета 90.02 пропорционально выбранной базе. Базой распределения является выручка от реализации товаров по основному виду деятельности (без учета АГЗС).

2.17 Расходы на продажу товаров

Для учета расходов, связанных с торговой деятельностью (оптовой и розничной торговлей товаров), Обществами используется счет 44 «Расходы на продажу».

Расходы текущего месяца на доставку (транспортные расходы) покупных товаров, если условиями хозяйственных договоров не предусмотрено их включение в стоимость приобретения данных товаров, распределяются на остаток нереализованных товаров и учитываются на конец месяца в сальдо счета «Расходы на продажу».

В бухгалтерской отчетности указанные расходы, относящиеся к остатку нереализованных товаров, отражаются в составе затрат в незавершенном производстве.



2.18 Инвентаризация имущества и обязательств

Для целей составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности инвентаризация в Обществе и филиалах проводится:

- материально-производственных запасов ежегодно по состоянию на 01 октября;
- основных средств раз в три года по состоянию на 01 октября. Инвентаризация объектов, находящихся в аренде, производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам;

иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом Генерального директора АО «Иркутскоблгаз».

2.19 Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2019 год существенных изменений внесено не было.

3. Раскрытие существенных показателей

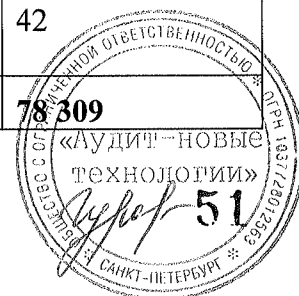
3.1 Основные средства – строка 1150 бухгалтерского баланса

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее по тексту - П-1).

- 1) Сумма вложений в основные средства в 2019 году составила 952 тыс. руб.
- 2) Накопленная амортизация по основным средствам от первоначальной стоимости составляет 59%.
- 3) В составе основных средств на балансе Общества числятся:

тыс. руб.

Группа ОС	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Здания	9 490	9 712	9 933
Сооружения	37 257	38 523	40 607
Машины и оборудование	2 466	3 201	3 579
Транспорт	566	696	941
Производственный и хозяйственный инвентарь	26	39	59
Земельные участки	23 148	23 148	23 148
Другие виды основных средств	11	21	42
ВСЕГО	72 964	75 340	78 309



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Корректировка исходящих сумм на 31.12.2018 г. в связи с переводом объекта ОС из одной группы в другую тыс. руб.

Группа ОС	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2018 г.
	До корректировки	После корректировки
Здания	9 712	9 712
Сооружения	38 523	39 107
Машины и оборудование	3 201	2 617
Транспорт	696	696
Производственный и хозяйственный инвентарь	39	39
Земельные участки	23 104	23 104
Другие виды основных средств	21	21
ВСЕГО	75 340	75 340

В связи с изменением порядка определения налоговой базы для исчисления налога на имущество, ОС с общей стоимостью 584 тыс. руб. переведены из группы «Машины и оборудование» в группу «Сооружения» по состоянию на 01.01.2019 г.

В 2019 году переоценка основных средств не проводилась (Протокол № 2 от 28.01.2020 г).

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, оценены исходя из капитализированной суммы арендной платы.

тыс. руб.

№	Основное средство	На 31.12.2019	На 31.12.2018 г.
		г.	
1	FORD EXPLORER A 414 AA	4 208	4 208
2	Lada Largus	884	-
	Nissan Almera H 841 BE	627	627
3	ГАЗ 231073 В 663 ВС Соболь	1 093	1 093
4	ГАЗ 27055 В 767 ВР аварийка АДС	1 287	1 287
5	Земельный участок Ангарск АГЗС, ГУ	1 228	1 132
6	Земельный участок Б Речка	72	72
7	Земельный участок Р Штаба, 122 дог 511	722	696
8	Земельный участок Слюдянка договор № 47	30	30
9	Земельный участок Слюдянка договор № 51	85	82
10	Земельный участок Усолье Тельма, дог 110	12	12
11	Земельный участок Усолье Ярославская, 1	111	
12	Земельный участок Черемхово ул. Кузнечная	102	98



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

13	КАМАЗ 43253 М 003 ВН Автоцистерна	8 752	8 752
14	Нежилое помещение, К. Либкнехта, 58	362	354
15	Нежилое помещение, Советская, 109 Г	1 401	1 359
16	УАЗ-390945 К 209 ВС УОПГ	1 031	1 031
17	УАЗ-390995 С 395 ВУ	1 000	-
		23 006	20 944

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2019 в составе основных средств отражены объекты недвижимости в количестве 107 ед. по которым не зарегистрировано право собственности. Величина остаточной стоимости по данным объектам на 31.12.2019 составляет сумму в размере 3 550 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. стоимость объектов недвижимости (Газопровод, расположенный по адресу: Иркутская область, г. Ангарск, 258-й квартал, сооружение 322г), находящихся в процессе государственной регистрации составляет сумму в размере 265 тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

- в 2019 г 1 884 тыс. руб.
- в 2018 г 7 619 тыс. руб.
- в 2017 г. 5 115 тыс. руб.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей (без учета НДС):

- в 2019 году 5 199 тыс. руб.
- в 2018 году 3 625 тыс. руб.
- в 2017 году 1 428 тыс. руб.

Информация по сданному в аренду имуществу представлена в таблице

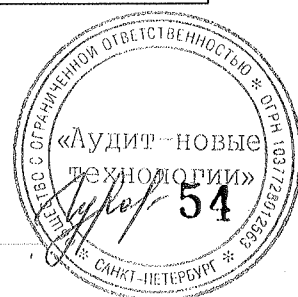
тыс.руб.

№ п/п	Номер и дата договора	Наименование контрагента – арендатора	Наименование имущества и его место нахождения	Арендная плата за 1 месяц без НДС, тыс. рублей	Срок аренды фактический		Срок аренды по договору
					Дата сдачи имущества в аренду	Дата возврата имущества из аренды	
1.	б/н от 28.12.2015	ООО «АСФ-Иркутск»	П. Залари, ул. Карла Маркса, 43, комната	2,13	28.12.2015		28.12.2015-25.12.2020
2.	б/н от 01.09.08	ООО «Водоотведение»	г. Зима, м-н Ангарский, территория газового участка для обеспечения возможности прокладки и эксплуатации канализационного коллектора для слива сточных вод из выгребных ям. (земельный участок площадью 444кв.м.)	1, 6	01.09.2008г	04.06.2019	бессрочный



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

3.	б/н от 01.05.2018	ООО «Компания Теплоблок»	Помещения, расположенные по адресу: Иркутская область, г. Иркутск, ул. Рабочего Штаба, 124	8,5	01.05.2018		01.05.2018- 01.04.2019
4.	б/н от 01.05.2018	Кудинов Дмитрий Анатольевич	Земельный участок с кад. Номером 38:36:000013:18250 – 50 кв.м.	5,0	01.05.2018	31.10.2019	11 месяцев
5.	б/н от 01.10.2018	ООО «Металлика М»	Помещения, расположенные по адресу: Иркутская область, г. Иркутск, ул. Рабочего Штаба, 124 - склад и складские площади, общ. пл. 1167,25 кв. м.	91,4	01.10.2018		01.10.2018-01.09.2019
6.	133-И/14 от 24.11.2014	ЗАО "Байкалвестко м"	право размещать оборудование на зем.участке г.Ангарск, кв-л 277, стр.16, крыша 4х эт. здания	21,2	24.11.2014		24.11.2014- 30.11.2015 с ежегодной пролонгацией
7.	212-А/16 от 01.03.2017	ПАО "Мобильные ТелеСистемы"	право размещать оборудование на зем.участке г.Ангарск, кв-л 277, стр.16, крыша 4х эт. здания	21,2	01.03.2017		с 01.03.2017- 31.12.2017 с ежегодной пролонгацией
8.	123 от 10.03.2013	ОАО Иркутскэнерго	нежилое помещение: г. Ангарск, кв-л 277, строение 16, 2-х эт. здание	0,785	10.02.2013		10.02.2013 с ежегодной пролонгацией
9.	120-А/14 от 01.10.2014	ООО "Новый уровень"	нежилое помещение: г.Ангарск, кв-л 277, строение 16, 2-й этаж 4х этаж.здания	4,5	31.08.2015		31.08.2015 с ежегодной пролонгацией
10.	121-А/14 от 01.10.2014	ООО "Результат"	нежилое помещение: г.Ангарск, кв-л 277, строение 16, 2й этаж 4х этаж.здания	4,5	31.08.2015		31.08.2015 с ежегодной пролонгацией
11.	14А/15 от 01.02.2015	ООО "Резерв"	нежилое помещение: г.Ангарск, кв-л 277, строение 16 (ул. Ворошилова, 50А)2й этаж 4х этаж. здания	5,2	01.02.2015		с 01.02.2015 на неопределенный срок
12.	112-А/15 от 01.10.2015	ООО "Центр пожарной безопасности"	нежилое помещение: г.Ангарск, кв-л 277, строение 16 (ул. Ворошилова, 50А) 1-й этаж	2,5	01.10.2015		01.10.2015 - 30.09.2016 с ежегодной пролонгацией
13.	12-А/17 от 10.01.2017	ООО "Гранд"	нежилое помещение: г.Ангарск, кв-л 277, строение 16 (ул. Ворошилова, 50А) 3-й этаж в 4х этажке	5,9	10.01.2017		10.01.2017 - 10.12.2017 с ежегодной пролонгацией
14.	176-А/18 от 30.11.2018	Колесниченко Оксана Анатольевна	нежилое помещение: г.Ангарск, кв-л 277, строение 16 (ул. Ворошилова, 50А) 2-й этаж в 4х этажке -столовая	5,4	03.12.2018		10.12.2018- 03.11.2018 с ежегодной пролонгацией
15.	175-А/18 от 30.11.2018	ООО «РКЦ «Салвент»	помещение: г.Ангарск, кв-л 277, строение 16 (ул. Ворошилова, 50А) 2-й этаж в 4х этажке (помещение перед столовой)	5,4	10.12.2018		10.12.2018- 03.11.2018 с ежегодной пролонгацией
16.	142-А/18 от 10.09.2018	ООО "СибСтройМо нтаж"	нежилое помещение: г.Ангарск, кв-л 277, строение 16 (ул. Ворошилова, 50А) 3-й этаж в 4х этажке	7,63	10.09.2018		10.09.2018- 10.08.2019, с ежегодной пролонгацией



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

17	2018-18/ИОГ от 03.09.2018	ООО «ПСК»	Нежилое помещение, расположенное по адресу г. Иркутск, ул. Рабочего Штаба, 99Б	20,0	03.09.2018	12.03.2019	03.09.2018-03.01.2019
----	---------------------------	-----------	--	------	------------	------------	-----------------------

3.2 Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения – строка 1170, 1240 бухгалтерского баланса

Информация по разделам Долгосрочные финансовые вложения и Краткосрочные финансовые вложения отражена в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений П-1.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в учете и отчетности по текущей рыночной стоимости, путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально, при этом разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости и предыдущей оценкой относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки - по текущей рыночной стоимости.

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

Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170)

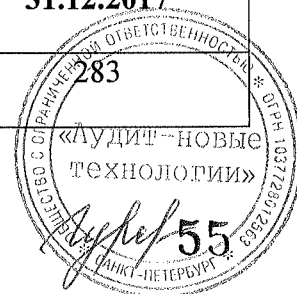
тыс. руб.				
№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.19	Сумма по состоянию на 31.12.18	Сумма по состоянию на 31.12.17
1	Количество акций (шт.)	24 000	24 000	24 000
2	Минимальная цена на 31 декабря по данным ММВБ	0,25396	0,19984	0,22508
3	Оценка финансовых вложений	6 095	4 796	5 402
4	Прочий доход	1 550	689	1 908
5	Прочий расход	251	1 295	664

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2019 не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения (Протокол № 2 от 28.01.2020).

3.3 Отложенные налоговые активы – строка 1180 бухгалтерского баланса

В связи с Правилами Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 в отчетном году были рассчитаны отложенные налоговые активы:

тыс. руб.			
Наименование вида актива	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Доходы будущих периодов	267	276	283



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Амортизация ОС	843	909	959
Убыток текущего периода	570	926	838
Убыток от реализации ОС	2	2	2
Итого	1 682	2 113	2 082

3.4 Прочие внеоборотные активы – строка 1190 бухгалтерского баланса

Раскрытие показателей приведено в следующей таблице тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 31.12.2019 г.	Сальдо на 31.12.2018 г.	Сальдо на 31.12.2017 г.
Оборудование к установке	394	657	657
Незавершенное строительство	34 442	34 430	34 450
Расходы будущих периодов, в том числе:	409	434	255
Антивирусная программа Dr.Web	13		4
Право пользования программой "Универсальный торговый терминал"	-	48	81
Право пользования Системой ЖКХ	26	30	34
Право пользования Системой управления сайтом	61	70	80
Право пользования программой "Универсальный торговый терминал"	40		56
Программное обеспечение АСУ Звезда"	175	195	
Программное обеспечение АСУ Звезда" для АГЗС	81	91	
Электронный журнал	13	-	-

Информация по объектам незавершенного строительства отражена в Таблице 2.2 пояснений П-1.

3.5 Материалы и товары для перепродажи – строка 1210 бухгалтерского баланса

Наличие и движение запасов раскрыто в таблице 4.1 «Запасы» пояснений П-1. Резерв под обесценение товарно-материальных ценностей по состоянию на 31.12.2019 не создавался (Протокол № 2 от 28.01.2020).

3.6 Дебиторская задолженность – строка 1230 бухгалтерского баланса

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений П-1.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений П-1 данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Расшифровка дебиторской задолженности по видам за вычетом резерва по сомнительным долгам (с указанием контрагентов) представлена в таблице тыс. руб.

Наименование	На 31.12.20 19 г.	% удель ного веса от обще й велич ины	На 31.12.201 8 г.	% удель ного веса от обще й велич ины	На 31.12.20 17 г.	% удельно го веса от общей величин ы
Поставщики	2 326		3 727		4 509	
ПАО НК Роснефть	1 306	56,14	761	20,42	980	3,02
ООО Ленпромэкспертиза	-				1 751	5,4
ПАО Новатэк	-		500	13,42		
ООО РН-Спектр	-		1 275	34,21		
Прочие	1 020	43,86	1 191	31,95	1 778	5,5
Покупатели	34 945		29 771		20 871	
Население	25 580	73,20	17 953	60,30	12 487	36,6
ООО Ангарская жилищная компания	799	2,29			575	1,74
Ершова О.А.	401	1,14	401	1,35		
ООО Жилищное управление	1 206	3,45	341	1,15	628	1,9
Восточное управление ЖКС	986	2,82				
АО Каравай	525	1,50				
Прочие	5 448	15,59	11 076	37,2	7 181	21,7
Расчеты по налогам и сборам	621	1,47	726	0,9	251	0,8
Расчеты по соц страхованию	-		502	1,29	1 235	3,8
Расчеты с подотчетными лицами	15	0,04	4	0,01	25	0,1
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3 079	6,37	2 473	6,37	3 730	11,5
Расчеты по заработной плате	10	0,02	33		329	
Расчеты с прочими дебиторами	1 371	3,23	1 550	3,99	2 077	6,29
в т. ч. Министерство жилищной политики (субсидии)	105	0,25	168	-		-
Прочие			206	0,6	206	0,6
	42 367		38 786		33 027	

Резерв сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2019г. в размере 13 329 тыс. руб. создан на основании Протокола № 2 от 28.01.2020.



3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты – строка 1250 бухгалтерского баланса

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.19	Сумма по состоянию на 31.12.18	Сумма по состоянию на 31.12.17
1	Касса организации	596	787	903
2	Расчетный счет	150	364	824
	АФКСБ	-	-	-
	ОАО Номос-Банк	-	-	-
	Акционерный банк Россия	5	5	5
	Сбербанк РФ	115	102	817
	Газпромбанк	30	257	2
3	Прочие денежные средства	96	277	104
	Всего по строке 1250	842	1 428	1 831

Корректировка стр. 4320 (Платеж всего) Отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2018 года в связи с технической ошибкой.

Строка 4300 «Сальдо денежных потоков от финансовых операций» Отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2018 года не искажена.

тыс. руб.

№ строки Отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2018 года	До корректировки	После корректировки
Стр.4320	19 522	18 869

3.8 Прочие оборотные активы – строка 1260 бухгалтерского баланса

Расходы будущих периодов, состоящие:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.19	Сумма по состоянию на 31.12.18	Сумма по состоянию на 31.12.17
	Неисключительное право пользования лицензионными программами	263	304	196

3.9 Уставный капитал – строка 1310 бухгалтерского баланса

Уставный капитал АО «Иркутскоблгаз» составляет из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:



тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.19	Сумма по состоянию на 31.12.18	Сумма по состоянию на 31.12.17
	Уставный капитал	21	21	21

В течение отчетного года величина уставного капитала не менялась.

3.10 Резервный капитал – строка 1360 бухгалтерского баланса

Сумма резервного капитала на 31.12.2017, 31.12.2018, 31.12.2019 составляет 11 тыс.руб. Резервный капитал сформирован в соответствии со статьей 10 Устава Общества.

3.11 Добавочный капитал – строка 1350 бухгалтерского баланса

Добавочный капитал сформирован в результате прироста стоимости внеоборотных активов по результатам переоценки.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.19	Сумма по состоянию на 31.12.18	Сумма по состоянию на 31.12.17
	Переоценка ОС	30 720	30 910	31 003

В 2019 году списана дооценка по выбывшим основным средствам в сумме 190 тыс. руб.

3.12 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – строка 1370 бухгалтерского баланса

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	2 1090	(5 263)	(5 411)
2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	24 821	29 991	35 235
3	Списана переоценка по выбывшим ОС	190	93	167
4	Невостребованные дивиденды	12	-	-
		27 132	24 821	29 991

В соответствии с Протоколом ГОСА от 27.06.2019 г. принято решение в связи с получением убытка за 2018 год прибыль не распределять.

3.13 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы - строки 1410, 1510 бухгалтерского баланса

Данные по движению займов представлены в таблице 5.3 Пояснений П-1.



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

Расшифровка займов полученных представлена в таблице

			тыс. руб.		
Наименование кредитора	Договор		На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
АО Газмонтаж	Договор уступки У/127	сумма займа	-	-	3 265
АО Газмонтаж	Договор уступки У/127	проценты			1 914
АО Газмонтаж	Договор уступки У/127	сумма займа	-	-	11 914
АО Газмонтаж	Договор уступки У/127	проценты			5 430
АО Газмонтаж	Договор уступки У/127	Проценты за пользование д.с.			390
ООО Газпром Газэнергосеть	договор займа Д-21-272-18 от 06.09.18		23 500	23 500	
ООО Газпром Газэнергосеть	Проценты по договору займа Д-21-272-18 от 06.09.18		2 245	541	
Итого			25 745	24 041	22 913

С АО «Челябинскгоргаз» 03.07.2017 г. заключено мировое соглашение, согласно которому долг погашается равными платежами, без начисления процентов на существующую задолженность, начиная с 01.07.2017 г. года до 30.06.2020 года. В связи с данным обстоятельством данная задолженность переведена из «Заемных средств» в кредиторскую задолженность.

Согласно графику погашения, сумма долга 3 210 тыс. руб. отражена в составе прочих долгосрочных обязательств по стр.1450 Бухгалтерского баланса..

3.14 Кредиторская задолженность – строка 1450, 1520 бухгалтерского баланса.

Информация по разделу Кредиторская задолженность дополняется таблицей 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений П-1.

В таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в составе Пояснений П-1, данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Авансы выданные учитываются в отчетности без учета НДС.



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

тыс. руб.

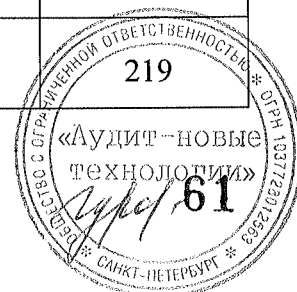
Наименование	На 31.12.20 19 г.	% удельн ого веса от общей величи ны	На 31.12.20 18 г.	% удельн ого веса от общей величи ны	На 31.12.2 017 г.	% удельно го веса от общей величин ы
Долгосрочная кредиторская задолженность						
АО «Челябинскгоргаз»	3 210		9 902		23 768	
Краткосрочная кредиторская задолженность						
Поставщики	24 556	26,49	22 568	26,5	17 529	32,0
АНХК	5 319	21,6	4 875	21,6	5 035	9,19
ООО Аудит-НТ	436	2,8	645	2,8	1 588	2,9
АО Восход	7 675	32,7	7 372	32,7	6 189	11,3
СГ Трейдинг	-		2 877	12,7		
ООО Вектор	5 902					
ООО Тех экспертиза и проектирование	1 691	13,1	2 944	13,1		
АО НТЦ Энергия	1 103					
Прочие	2 430	17,1	3 855	17,1	4 717	8,6
Покупатели	6 127	6,60	6 127	6,60	3 724	6,8
Прочие	6 127		3 724		2 911	
Расчеты по налогам и сборам	14 281	15,49	13 105	15,4	11 502	21,02
Расчеты по соц страхованию	9 740	10,50	9 285	10,9	7 010	12,8
Расчеты с персоналом по оплате труда	8 118	8,76	12 409	14,6	13 734	25,09
Расчеты с подотчетными лицами	-		1	0	1	0
Расчеты с учредителями	-		12	0	12	0,02
Расчеты с прочими дебиторами	29 812	32,16	23 584	27,8	10 701	2,2
в том числе АО Челябинскгоргаз	28 357		22 408		9 470	
	92 634		85 080		64 213	

3.15 Доходы будущих периодов – строка 1530 бухгалтерского баланса

Состав доходов будущих периодов представлен в следующей таблице

тыс. руб.

	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
От амортизации безвозмездно поступивших ОС	1 334	1 362	1 391
Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой	-	-	219



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

стоимостью по недостатке			
ИТОГО:	1 334	1 362	1 610

3.16 Оценочные обязательства – строка 1540 бухгалтерского баланса

В составе оценочных обязательств отражена сумма резерва на предстоящую оплату отпусков, определенная по результатам инвентаризации на 31.12.2018 г.

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Резерв на предстоящую оплату отпусков	7 282	7 602	9 297
в части – на оплату отпусков	5 593	5 839	7 126
на обязательные страховые взносы	1 689	1 763	2 171
Резерв на годовое вознаграждение	-	-	-
в части – на оплату отпусков	-	-	-
на обязательные страховые взносы	-	-	-

3.17 Доходы по обычным видам деятельности – строка 2110 отчета о финансовых результатах

Расшифровка выручки Общества от обычных видов деятельности представлена в следующей таблице

тыс. руб.

Наименование показателя	Показатель 2019 г.	% удельног о веса от общей величин ы	Показатель 2018 г.	% удельног о веса от общей величин ы
Выручка от реализации сжиженного газа	120 792	42,03	125 931	44,1
Выручка от реализации сухого газа	128 794	44,8	127 818	44,8
Выручка от технического обслуживания ВДГО	27 249	9,5	21 536	7,6
Выручка от прочей деятельности	10 537	3,7	10 307	3,5
ВСЕГО	287 372		285 592	



3.18 Расходы по обычным видам деятельности – строка 2120, 2210, 2220 отчета о финансовых результатах

Структура расходов по статьям затрат представлена в следующей таблице

Наименование показателя	Показатель 2019 г.	% удельног о веса от общей величин ы	тыс. руб.	
			Показатель 2018 г.	% удельног о веса от общей величин ы
Расходы на оплату труда	124 674	37,3	122 020	35,7
Страховые взносы	36 742	10,9	36 125	10,6
Амортизация	3 328	1,0	3 314	1,0
Материальные расходы	114 358	34,2	116 214	34,0
приобретение МПЗ	19 611	5,8	17 918	5,3
Приобретение товара (газ)	94 747	28,4	89 020	26,05
э/энергия	-	-	4 858	1,4
теплоэнергия	-	-	1 543	0,5
водоснабжение	-	-	334	0,1
прочие	-	-	2 541	0,7
Прочие расходы	54 937	16,4	64 009	16,3
услуги аудита	662	0,7	547	0,2
налоги в с/стоимости	3 328	1,0	3 466	1,0
обязательное страхование	1 346	0,4	1 346	0,4
расходы по лизингу	5 275	1,6	3 734	1,1
Расходы по диагностике	1 413	3,2	11 037	3,2
Расходы по аренде	3 546	0,4	3 765	1,1
Услуги по охране объектов	2 564	0,8	3 378	1,0
э/энергия	4 450	1,3	-	-
теплоэнергия	1 506	0,5	-	-
водоснабжение	329	0,1	-	-
прочие	30 518	9,2	36 736	8,3
ВСЕГО	334 039		341 682	

3.19 Доходы от участия в других организациях – строка 2310 Отчета о финансовых результатах

Расшифровка полученных дивидендов представлена в следующей таблице

Состав дивидендов полученных	тыс. руб.	
	2019 год	2018 год
Акции Сбербанка России	335	251
ИТОГО:	335	251



3.20 Проценты к получению – строка 2320 Отчета о финансовых результатах

По строке 2320 Отчета о финансовых результатах отражены проценты по выданному займу АО «Восход» за 2018 год.

Расшифровка начисленных процентов представлена в следующей таблице

тыс. руб.

Состав начисленных процентов	2019 год	2018 год
ОА «Восход»	-	73
ИТОГО:	-	73

3.21 Прочие доходы – строка 2340 Отчета о финансовых результатах

Расшифровка прочих доходов представлена в следующей таблице

тыс. руб.

Наименование показателя	2019 г.	% удельного веса от общей величины	2018 г.	% удельного веса от общей величины
Доходы от реализации ОС	117	0,2	17	0
Доходы от сдачи имущества в аренду	3 326	5,9	3 671	6,0
От реализации ТМЦ	28	0	220	0,4
От амортизации б/в полученных ОС	28	0	30	0,1
Возврат госпошлины	120	0,2	213	0,4
Восстановление резерва по сомнительным долгам	839	1,5	1 165	1,9
Штрафы за просрочку платежа	121	0,2	60	0,1
Субсидии из бюджета	44 220	77,9	43 502	71,5
МПЗ, полученные при ликвидации ОС	111	0,2	272	0,4
Страховое возмещение	-	-	337	0,6
Излишки МПЗ при инвентаризации	6 097	10,7	5 774	9,5
От списания кредиторской задолженности	57	0,1	47	0
Претензия за нанесенный ущерб	5	0	-	-
От переоценки акций Сбербанка	1 550	2,9	689	1,1
От возмещения ущерба	-	-	62	0,1
Доходы прошлых периодов	-	-	6 611	10,9
От списания депонента	-	-	21	0
	56 619		62 670	

3.22 Прочие расходы – строка 2350 Отчета о финансовых результатах



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Расшифровка прочих расходов представлена в следующей таблице

Наименование показателя	2019 г.	% удельного веса от общей величины	тыс. руб.	
			2018 г.	% удельного веса от общей величины
Услуги банка	471	8,7	492	5,6
Расходы по аренде	715	13,2	621	7,1
Госпошлина	448	8,3	574	6,6
Убытки прошлого года	-	-	9	0,1
Штраф за нарушение договоров	45	0,8	47	0,5
Пени	1 806	33,3	985	11,3
Выплаты в составе ФОТ	355	6,5	177	2,0
Покупка воды питьевой	93	1,7	82	0,9
Списаны неликвиды	69	1,3	535	6,1
Расходы по реализации ОС	-	-	223	2,5
Ремонт ОС (страховой случай)	-	-	398	4,5
НДС с подарков	26	0,5	24	0,3
НДС не принимаемый к вычету	-	-	1	0,
Ущерб по вине организации	-	-	480	5,5
Подарки	130	2,4	131	1,5
Расходы на м/осмотр работников	86	1,6	133	1,5
Пени за нарушение сроков оплаты	-	-	286	3,3
Переоценка акций по текущей рыночной стоимости	251	4,4	1 295	6,9
Резерв по сомнительным долгам	609	11,2	2 402	14,1
Штраф за нарушение законодательства	117	2,2	200	2,3
Списание дебиторской задолженности, не принимаемой к учету	225	4,2	1 013	11,6
Юридические услуги	-	-	50	0,6
Безвозмездно переданное имущество	-	-	3	0
Члденские взносы	104	1,9	101	1,2
Комиссия за банковскую гарантию	50	0,9	47	0,5
Списание стоимости ТМЦ	30	0,6	-	-
Услуги по оценке	11	0,2	110	1,3
Прочие расходы	29	0,5	190	2,2
	5 670		10 609	

3.23 Налогообложение

Налог на прибыль

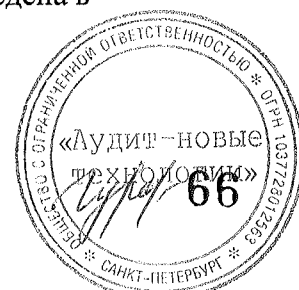
В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2019 год следующие показатели:



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

№№	№ отчета строки о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	тыс. руб.	
			2019 год	2018 год
1	2300	Прибыль (убыток) от налогообложения	2 913	-5 263
2		Условный расход (доход) по налогу на прибыль (стр. 1х20%)	583	-1 053
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (стр. 3.1х20%)	635	1240
3.1		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль	3 175	6 202
3.1.1	Вид ПНО	Прочие расходы, учитываемые на сч.91.02 не учитываемые при налогообложении прибыли (материальная помощь, новогодние подарки, переоценка акций, штрафы по налогам и сборам, списание неликвидов и т.д.)	3 175	6202
4	2421	Постоянные налоговые активы (стр. 4.1х20%)	-377	-187
4.1.		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль	-1 885	-939
4.1.1	Вид ПНА	Дивиденды	-335	-250
	Вид ПНА	Переоценка акций	-1 550	-689
5	2450	Отложенные налоговые активы (стр. 5.1х20%)	-431	32
5.1		Вычитаемые временные разницы	-2 157	160
5.1.1	Вид ОНА	Амортизация по безвозмездно полученному имуществу	-28	-30
5.1.2	Вид ОНА	Убыток прошлого периода	-1 847	-1 159
5.1.3	Вид ОНА	Расходы будущих периодов		1 508
5.1.4	Вид ОНА	Амортизация объектов ОС	-282	-159
6	2340	Отложенные налоговые обязательства (стр. 6.1х20%)	-40	-32
6.1		Налогооблагаемые временные разницы	-198	-160
6.1.1	Вид ОНО	Приобретение ОС стоимостью менее 100 тыс. руб.	-198	-319
7	2410	Налог на прибыль	369	0

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам и обязательным страховым взносам приведена в следующей таблице



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

тыс. руб.

Наименование	На начало периода «+» переплата, «-» задолженность	Начислено за 2019 год	Уплачено за 2019 год	На конец периода «+» переплата, «-» задолженность
НДС к уплате	- 10 787	33 329	31 292	- 12 824
Налог на имущество	-208	1 049	1 027	-234
Налог на прибыль	718	369	271	621
Транспортный налог	-210	260	325	-145
НДФЛ	-679	17 208	17 844	-43
Земельный налог	-1 092	2 020	2 091	-1 021
Прочие налоги	-121	3	110	-14
Страховые взносы	-9 286	36 943	36 489	-9 740

3.24 Прибыль (убыток) на акцию

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

руб.

Показатель	2019 г.	2018 г.
Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, руб.	2 109 040	(5 262 992)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	20 648	20 648
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях*	102	(254)

3.25 Чистые активы

Информация об изменении чистых активов Общества представлена в таблице

тыс. руб.

На 31.12.2019 г	На 31.12.2018 г	На 31.12.2017 г.
59 329	57 236	62 747

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1 Информация о связанных сторонах

а) информация о собственниках (акционерах) организации АО «Иркутскоблгаз» (с указанием всей цепочки собственников, включая бенефициаров, в том числе конечных) по состоянию на 31.12. 2019 г. представлена в Приложении № 1 к Пояснениям П-2.

Общество ведет работу по идентификации конечных владельцев акционеров. Направляются ежегодно запросы акционерам следующего содержания: «В связи с проводимыми АО «Иркутскоблгаз» мероприятиями по обеспечению прозрачности



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

финансово-хозяйственной деятельности, во исполнение Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», прошу Вас предоставить информацию о цепочке собственников Вашего Общества, включая конечных бенефициаров». Отправлено 5 запросов следующим акционерам: ООО «Газпром газораспределение Томск» (ОГРН 1087017002533), АО «Инвестиционно-финансовая группа «Менеджмент. Инвестиции. Развитие.» (ОГРН 5077746441515), ООО «Омский фондовый интернет центр» (ОГРН 1035504028229), ЗАО «СитиТрейд» (ОГРН 5077746346772), ПАО «Т Плюс» (ОГРН 1056315070350). Получено ответов – 4. Информация по неполученному ответу от ООО «Омский фондовый интернет центр» (ОГРН 1035504028229) загружена с сайта ФНС России о собственниках акционеров, руководителях. Информация актуализируется ежегодно.

б) информация о Совете директоров и ревизионной комиссии на 31.12.2019 года представлена в таблице

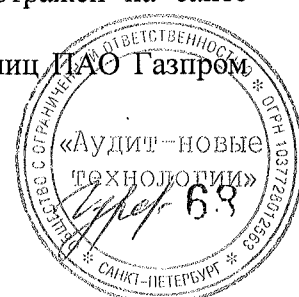
Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий
Мильвид (Маркелова) Наталья Александровна	27.06.2019/ не прекращены
Дашко Карина Владимировна	27.06.2019/ не прекращены
Оже Наталия Александровна	27.06.2019/ не прекращены
Домаренко Игорь Викторович	27.06.2019/ не прекращены
Каракотов Расул Казбекович	27.06.2019/ не прекращены
Комарова Анна Юрьевна	27.06.2019/ не прекращены
Родиков Андрей Николаевич	27.06.2019/ не прекращены
<i>Таушканов Владимир Александрович председатель</i>	27.06.2019/ не прекращены
Шишкина Наталия Александровна	27.06.2019/ не прекращены

Фамилия, инициалы членов ревизионной комиссии
Башуров Алексей Викторович
Карева Дарья Сергеевна
Якунина Галина Николаевна

в) Общество входит в группу "Газпром".

Перечень всех аффилированных лиц входящих в группу Газпром, отражен на сайте Газпром.

г) операции с организациями, входящими в группу аффилированных лиц ПАО Газпром представлены в таблицах



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб.		
		Задолженность 31.12.2019	Задолженность 31.12.2018	Задолженность 31.12.2017
АО «Газпромгазэнергосеть»	Займ	25 745	24 041	-
АО «Челябинскгоргаз»	Погашение кредиторской задолженности	31 567	32 310	33 237
ООО «ГазРегионЛизинг»	Лизинговые платежи	8 642	12 880	9 989

Операции со связанными сторонами, отраженные в Отчете о движении денежных средств

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб.	
		2019 г.	2018 г.
АО «Газпромгазэнергосеть»	Займ	-	23 500
АО «Челябинскгоргаз»	Погашение кредиторской задолженности	743	927
ООО «ГазРегионЛизинг»	Лизинговые платежи	5 199	3 625

д) иных операций с группой лиц "Газпром", в т.ч "Газфонд", "СОГАЗ" и прочих в 2018 и в 2019 годах не было.

4.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору и основному управленческому персоналу устанавливается схемой должностных окладов, утвержденной Советом Директоров.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями (оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде).

		тыс. руб.	
		2019 г.	2018 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	13 153	8 201



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

2	краткосрочные вознаграждения,; в том числе:	9 669	6 642
	Оплата труда	3 427	2 386
	Отпускные	800	370
	Персональная надбавка	-	-
	Единовременная стимулирующая выплата к отпуску	-	-
	Выплата членам Совета директоров и членам РК	10	-
	Материальная помощь	23	-
	Страховые взносы по ДМС	-	-
	Прочие выплаты (компенсация за неиспользованный отпуск, оплата по среднему заработку и т.д.)	5 409	3 886
3	Выданные займы	1 210	320
4	Долгосрочные вознаграждения	-	-
5	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	2 274	1 239

Состав отраженного в настоящих пояснениях управленческого персонала представлен в таблице

№	Занимаемая должность	ФИО
1	Генеральный директор	Лебедев Антон Александрович
2	Заместитель генерального директора	Цыкунов Сергей Николаевич
3	Заместитель генерального директора по экономике и финансам	Башуров Алексей Викторович
4	Главный бухгалтер	Ефимова Любовь Владимировна

4.3 Риски хозяйственной деятельности

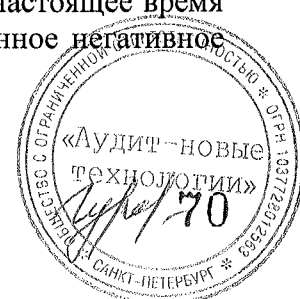
Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

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

Процедуры правового характера

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах (включая дела о нарушениях антимонопольного законодательства), 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 2019 г. 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.

У Общества имеются финансовые вложения в ценные бумаги нескольких эмитентов. Влияние изменения стоимости ценных бумаг на прибыль (убытки) и капитал Общества незначительно.

Кредитные риски

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

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва на снижение стоимости 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 сомнительным долгам 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 по сомнительным долгам 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.

Риски ликвидности

Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи. Риск ликвидности в отчетном периоде у Общества оценен как средний.

4.4 События после отчетной даты

1) В январе-феврале 2020 г. произведен перерасчет (корректировка) выручки от реализации газа населению за прошлые годы. Данные суммы перерасчета (корректировки) приведены в таблице

тыс. руб.

Период отражения перерасчетов в учете	Сумма перерасчета в 2020 году за предыдущие годы		В том числе сумма перерасчетов за 2019 год	
	Увеличение	Уменьшение	Увеличение	Уменьшение
01.01.2020-31.01.2020	38	59	38	59
01.02.2020-29.02.2020	107	97	107	97
01.03.2020-31.03.2020	9	9	9	9
ИТОГО	154	165	154	165

Общая сумма перерасчета выручки от реализации газа населению в 2020 году за 2019 год составляет 11 тыс. руб. (165-154) и не является существенной для Общества.

2) В соответствии с Указом губернатора Иркутской области от 18.03.2020 года № 59-уг «О введении режима функционирования повышенной готовности для территориальной подсистемы Иркутской области единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций», на территории Иркутской области был введен режим самоизоляции в связи с пандемией коронавируса.

На текущий момент (апрель 2020 года) Общество имеет положительную динамику по реализации газа. Это связано в первую очередь с отменой государственного регулирования оптовых цен на газ и как следствие получением новых контрактов на реализацию СУГ.

При этом, отмечаем, что Общество реализует СУГ главным образом для пищевого производства. В условиях самоизоляции, снижения потребления газа не наблюдается.

Некоторое время ожидается снижение поступления денежных средств на счета Общества в связи с самоизоляцией, но данное отклонение не превышает 10% от постоянного сбора средств.

Считаем, что явления пандемии коронавируса существенно не отразится на текущей деятельности Общества в связи с вышеизложенными обстоятельствами.

Другие события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности АО «Иркутскоблгаз», отсутствуют.



4.5 Информация о прекращаемой деятельности

Деятельность организации АО «Иркутскоблгаз» в 2020 году будет продолжена.

4.6 Претензионно-исковая работа

За отчетный 2019 год работниками юридического отдела проведена следующая работа с абонентами:

За 12 месяцев в суд направлено 1 355 материалов о взыскании задолженности на общую сумму – 10 507,02 тыс. руб. По судебным решениям взыскано 10 507,02 тыс. руб.

В арбитражный суд направлено 9 исковых заявлений о взыскании задолженности на общую сумму – 154 861,77 руб.:

1. ООО «Комфорт» - заявлено 16 534,56 руб.; взыскано – 16 534,56 руб.
2. Попова Екатерина Юрьевна (банкротство) – заявлено 8 088,40 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 8 088,40 руб.
3. Коптева Ольга Геннадиевна (банкротство) – заявлено 4 796,21 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 4 796,21 руб.
4. ООО «СантехЭлектроРемонт» (банкротство) – заявлено 27 644,84 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 27 644,84 руб.
5. Серебряков Сергей Владимирович (банкротство) – заявлено 3 238,01 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 3 238,01 руб.
6. ООО «Управляющая компания «Вектор» (банкротство) – заявлено 4 690,41 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 4 690,41 руб.
7. Юровская Галина Борисовна (банкротство) – заявлено 8 975,14 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 8 975,14 руб.
8. ООО «Фарватер» - заявлено 27 195,48 руб.; взыскано – 27 195,48 руб.
9. МУП «Сервисный центр» - заявлено 53 698,72 руб.; взыскано – 53 698,72 руб.

4.7 Условные обязательства и условные активы

Условные права (активы) и обязательства отсутствуют.



Генеральный директор

Главный бухгалтер

07 апреля 2020г.

Handwritten signatures of A.A. Lebedev and L.V. Efimova, each placed over a horizontal line.

А.А. Лебедев

Л.В. Ефимова



АО "Иркутскобгаз"											
(наименование общества, представляющего информацию)											
Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных)											
№ п/п	Наименование контрагента (ИНН, вид деятельности)			* № п/п	ИНН	ОГРН	Наименование/ОИО	Адрес регистрации персональных данных	серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	Руководитель / участник акционер / бенефициар	Информация о подконтрольных документах (наименование, рейтинг и т.д.)
	ИНН	ОГРН	Наименование организации								
1.	3606080750	1023801009220	АО "Иркутскобгаз"	1.1	отсутствует согласно на обработку персональных данных	-	Льбачев Антон Александрович	отсутствует согласно на обработку персональных данных	отсутствует согласно на обработку персональных данных	Руководитель	Решение СД от 16.09.2019 года (Протокол № 8 от 16.09.2019 года)
				1.2.	7017203428	1087017002533	ООО "Газпром газораспределение Томск"	694021, Томская обл., г. Томск, пр.Фрунзе, 170А	-	Участник	Сведения акционера, ЕТРОИИ
				1.2.1.	отсутствует согласно на обработку персональных данных	-	Чернов Олег Владимирович	отсутствует согласно на обработку персональных данных	отсутствует согласно на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения акционера, ЕТРОИИ
				1.2.2.	7838306818	1047855099170	АО "Газпром газораспределение"	Санкт-Петербург, Невская адмиралта Давыдова, 24, литер А	-	Участник	Сведения акционера, ЕТРОИИ
				1.2.2.1.	5003021311	1025006635990	ООО "Газпром недропроизводство"	Санкт-Петербург, Невская адмиралта Давыдова, 24, литер А	-	Руководитель	Сведения акционера
				1.2.2.1.1.	отсутствует согласно на обработку персональных данных	-	Густов Сергей Владимирович	отсутствует согласно на обработку персональных данных	отсутствует согласно на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения акционера
				1.2.2.1.2.	77360500003	1027700070518	ПАО "Газпром"	Москва, ул. Наместкина, 16	-	Участник	Сведения акционера
				1.2.2.2.	7805018099	1027804862755	ООО "Газпром группа Санкт-Петербург"	Санкт-Петербург, ул. Вышневская, 3, корпус 2	-	Участник	Сведения акционера
				1.2.2.2.1.	отсутствует согласно на обработку персональных данных	-	Фомин Георгий Анатольевич	отсутствует согласно на обработку персональных данных	отсутствует согласно на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения акционера
				1.2.2.2.2.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром"	Москва, ул. Наместкина, 16	-	Участник	Сведения акционера
				1.3.	7701713771	5077746441515	АО "Инвестиционно-финансовая группа "М.И.Р."	101000 Москва пер. Архангельский дом 3 строение 1 ЭТ/ПОМ/КОМ 1/1/14	-	Участник	Сведения акционера
				1.3.1.	отсутствует согласно на обработку персональных данных	-	Волков Сергей Викторович	отсутствует согласно на обработку персональных данных	отсутствует согласно на обработку персональных данных	Руководитель, участник	Сведения акционера
				1.3.2.	отсутствует согласно на обработку персональных данных	-	Греков Кирилл Николаевич	отсутствует согласно на обработку персональных данных	отсутствует согласно на обработку персональных данных	Акционер	Сведения акционера



1.4.	6315376946	1056315070590	ПАО "Т Плюс"	143421, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, РАЙОН КРАСНОГОРСКИЙ, АВТОДОРОГА БАЛТИЯ, ТЕРРИТОРИЯ 26 КМ БИЗНЕС-ЦЕНТР РИГА-ЛЕНА, СТРОЕНИЕ 3, ОФИС 506	Участник	Сведения акционера
1.4.1.	5024140180	1135024007326	Американское общество "КЭС-Холдинг"	143421, Российская Федерация, Московская область, Красногорский район, 26 км автодорога "Балтия", комплекс ООО "ВеггДайн", строение № 3	Участник	Сведения акционера
1.4.1.1.	-	-	Прозоров Александр Леонидович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения ЕТРОЛ
1.4.2.	-	-	Intermed Energy Systems Limited	Грива Дугени, Плайяйцис Ель, 2-ой этаж, оф. 3, п/к 3030, Лиепая, Кипр	Участник	Сведения акционера
1.4.3.	-	-	Brookwood Trading Limited	Арунелеску Матерну III, 20, Хашпаиуц Виланиг, 2-й этаж, Кайрота/Офис 1, 6017, Ларнака, Кипр	Участник	Сведения акционера
1.4.4.	-	-	Goldia Management Limited	Аффатрис 4, Аффатриса Курт, офис 2, 6018, Ларнака, Кипр	Участник	Сведения акционера
1.4.5.	5024154295	1153024003452	ООО "Т Плюс Инвест"	143421 Московская область, Красногорский район, автодорога Балтия, территория бизнес-центр Рига-Лена, строение 3, офис 106	Участник	Сведения акционера
1.4.5.1.	-	-	Монсев Владимир Вячеславович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения ЕТРОЛ
1.4.5.2.	6315376946	1056315070590	ПАО "Т Плюс"	143421, Российская Федерация, Московская область, Красногорский район, 26 км автодорога "Балтия", бизнес-центр "Рига Лена", стр.№ 3	Участник	Сведения ЕТРОЛ
1.4.5.3.	5024166640	1165024053570	ООО "Аргет Плюс"	143421, Российская Федерация, Московская область, Красногорский район, 26 км автодорога "Балтия", бизнес-центр "Рига Лена", стр.№ 3, офис 122 (бизнес)	Участник	Сведения ЕТРОЛ
1.4.5.3.1.	-	-	Мухомов Олег Геннадьевич	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения ЕТРОЛ
1.4.5.3.2.	5024154295	1153024003452	ООО "Т Плюс Инвест"	143421 Московская область, Красногорский район, автодорога Балтия, территория бизнес-центр Рига-Лена, строение 3, офис 106	Участник	Сведения ЕТРОЛ
1.4.6.	-	-	Валтер Андрей Александрович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения акционера
1.4.7.	-	-	QZA Holdings Limited	HE 179553, Республика Кипр	Участник	Сведения акционера
1.4.8.	-	-	Васильев Виктор Феликсович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Участник	Сведения акционера
1.5.	5503077390	1035504028329	ООО "Омский фондовый инвестпроект пайп"	г. Омск, ул. Фрунзе, 80	Участник	Сведения ЕТРОЛ



1.5.1.	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Михайлова Лариса Владимировна	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения ЕГРЮЛ
1.5.2.	7706208229	1027700076018	ООО "Вторая юридическая клиника"	115162, город Москва, ул. Шаболовка, дом 31, строение Б, пом. 25Д, этаж 2.	-	Участник	Сведения ЕГРЮЛ
1.5.2.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Калин Александр Борисович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Участник, Руководитель	Сведения ЕГРЮЛ
1.5.2.2.	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Булашева Ольга Сергеевна	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Участник	Сведения ЕГРЮЛ
1.6.	7705783770	5077746346772	ЗАО "Сигитрайд"	105005, г. Москва, ул. Рашид, д. 12, стр. 2, эт. 2, пом. 1.	-	Участник	Сведения Адаптера
1.6.1.	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Пучкин Алексей Васильевич	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель, участник	Сведения Адаптера

А.А. Лебедев



Генеральный директор



