

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Иркутскоблгаз»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской 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 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния возможного влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Иркутскоблгаз» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены, в том числе объекты незавершенного строительства на 31 декабря 2020 года в сумме 34 442 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года на сумму 34 442 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года на сумму 34 430 тыс. руб.

Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении стоимости этих объектов на указанные даты, так как на 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 отчетности АО «Иркутскоблгаз» за 2020 год.

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

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего

заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «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 ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «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 отчетности АО «Иркутскоблгаз».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

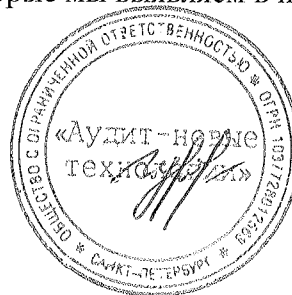
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Иркутскоблгаз», и соответствующего раскрытия информации;

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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

«03» апреля 2021 г.


АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

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

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



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Акционерное Общество "Иркутскоблгаз"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности	по ОКПО	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	03268111		
Непубличные акционерные общества	по ОКВЭД 2	3800000750		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОККОПФ / ОКФС	35.22		
Местонахождение (адрес)	по ОКЕИ	12267	16	
664009, Иркутская обл, Иркутск г, Советская, дом № 109 г		384		

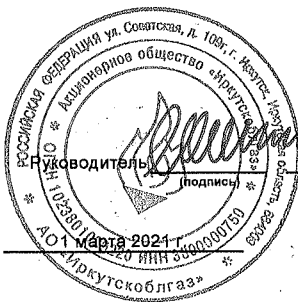
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-новые технологии"

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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1 П-1	Основные средства	1150	69 734	72 964	75 340
	в том числе:				
3.1 П-2	здания	11501	9 257	9 490	9 712
	сооружения	11502	35 159	37 257	38 523
	машины и оборудование	11503	1 817	2 466	3 201
	транспорт	11504	333	566	696
	производственный и хозяйственный инвентарь	11505	19	26	39
	земельные участки	11506	23 148	23 148	23 148
	другие виды основных средств	11507	1	11	21
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1 П-1	Финансовые вложения	1170	6 528	6 095	4 796
	в том числе:				
3.2 П-2	акции Сбербанка	11701	6 528	6 095	4 796
3.3 П-2	Отложенные налоговые активы	1180	3 024	1 906	2 345
	в том числе:				
	амортизация по б/в полученным ОС	11801	260	267	276
	амортизация ОС	11802	735	843	909
	убыток по реализации ОС	11803	2	2	2
	убыток прошлого периода	11804	1 802	570	926
	убыток прошлого периода	11805	225	224	232
3.4 П-2	Прочие внеоборотные активы	1190	35 402	35 245	35 521
	в том числе:				
	оборудование к установке	11901	394	394	657
	вложения во внеоборотные активы	11902	34 664	34 442	34 430
	расходы будущих периодов	11903	344	409	434
	Итого по разделу I	1100	114 688	116 210	118 002
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1 П-1	Запасы	1210	27 634	30 454	27 245
	в том числе:				
	сырье и материалы	12101	13 454	21 208	22 124
	товары	12102	14 180	9 246	5 121
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1 П-1	Дебиторская задолженность	1230	42 055	42 367	38 786
	в том числе:				
3.6 П-2	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	611	2 326	3 727
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	36 579	34 945	29 771
	расчеты по налогам и сборам	12303	635	621	726
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	502
	расчеты с подотчетными лицами	12305	7	15	4
	расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	2 372	3 079	2 473
	расчеты по заработной плате	12307	12	10	33
	расчеты с прочими дебиторами	12308	1 839	1 371	1 550
3.1 П-1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.7 П-2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	802	842	1 428
	в том числе:				
	касса организации	12501	392	596	787
	расчетные счета	12502	232	150	363
	прочие денежные средства	12503	178	96	287
3.8 П-2	Прочие оборотные активы	1260	227	263	304
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	1260	227	263	304
	Итого по разделу II	1200	70 718	73 926	67 783
	БАЛАНС	1600	185 406	190 136	185 785



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	30 652	30 720	30 910
	в том числе:				
	переоценка внеоборотных ОС	13401	30 652	30 720	30 910
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	20 681	27 356	25 053
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) отчетного года	13701	(6 743)	2 101	(5 263)
	нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) прошлых лет	13702	27 356	25 053	30 223
	списана переоценка по выбывшим ОС	13703	68	190	93
	дивиденды	13704	-	12	-
	Итого по разделу III	1300	51 476	58 219	56 106
	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	1 661	1 712	1 672
	в том числе:				
	основные средства		1 661	1 712	1 672
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.14 П-2	Прочие обязательства	1450	25 254	3 210	9 902
	в том числе:				
	АО Челябинскгоргаз	14501	25 254	3 210	9 902
	Итого по разделу IV	1400	26 915	30 667	35 615
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	27 453	-	-
	в том числе:				
3.13 П-2	ООО Газпром газэнергосеть займ	15101	23 500	-	-
	ООО Газпром газэнергосеть проценты по займу	14102	3 953	-	-
5.3 5.4 П-1	Кредиторская задолженность	1520	70 460	92 634	85 080
	в том числе:				
3.14 П-2	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	27 493	24 556	22 568
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	3 451	6 127	4 116
	расчеты по налогам и сборам	15203	12 801	14 281	13 105
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	9 103	9 740	9 285
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	9 694	8 118	12 409
	расчеты с подотчетными лицами	15206	2	-	1
	расчеты с учредителями	15207	-	-	12
	расчеты с разными кредиторами	15208	7 916	29 812	23 584
3.16 П-2	Доходы будущих периодов	1530	1 303	1 334	1 362
	в том числе:				
	доходы будущих периодов	15301	1 303	1 334	1 362
	Оценочные обязательства	1540	7 799	7 282	7 602
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	107 015	101 250	94 044
	БАЛАНС	1700	185 406	190 136	185 765



Лебедев Антон
Александрович
(расшифровка подписи)



Ефимова Любовь
Владимировна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 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 / Частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
по ОКПО	03268111		
ИНН	3800000750		
по ОКВЭД 2	35.22		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	297 106	287 372
	в том числе:			
3.17 П-2	от реализации сжиженного газа	21101	130 679	120 792
	от реализации сухого газа	21102	131 044	128 794
	техническое обслуживание ВДГО и ремонт сетей	21103	25 493	27 249
	прочая деятельность	21104	9 890	10 537
6 П-1	Себестоимость продаж	2120	(311 185)	(298 485)
	в том числе:			
3.18 П-2	от реализации сжиженного газа	21201	(219 220)	(205 245)
	от реализации сухого газа	21202	(61 746)	(61 264)
	техническое обслуживание ВДГО и ремонт сетей	21203	(22 534)	(24 853)
	прочая деятельность	21204	(7 685)	(7 123)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(14 079)	(11 113)
	в том числе:			
	от реализации сжиженного газа	21001	(88 541)	(84 453)
	от реализации сухого газа	21002	69 298	67 530
	техническое обслуживание ВДГО и ремонт сетей	21003	2 959	2 396
	прочая деятельность	21004	2 205	2 414
6 П-1	Коммерческие расходы	2210	(10 646)	(9 374)
6 П-1	Управленческие расходы	2220	(25 240)	(26 180)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(49 965)	(46 667)
3.19 П-2	Доходы от участия в других организациях	2310	391	335
3.20 П-2	Проценты к получению	2320	-	-
3.13 П-2	Проценты к уплате	2330	(1 708)	(1 704)
3.21 П-2	Прочие доходы	2340	57 831	56 619
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	117
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	32	28
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23403	2 772	3 326
	Компенсации из бюджета	23404	44 805	44 220
	Излишки МПЗ при инвентаризации	23405	7 347	6 097
	Переоценка акций по текущей стоимости	23406	1313	1 550
	Восстановление резерва по сомнительным долгам	23407	974	839
	Прочие доходы	23408	588	442
3.22 П-2	Прочие расходы	2350	(14 461)	(5 670)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(395)	(471)
	Госпошлины	23502	(688)	(448)
	Резерв по сомнительным долгам	23503	(5 386)	(609)
	Резерв под обесценение ТМЦ	23504	(3 005)	-
	Пени, штрафы, налоговые санкции	23505	(2 081)	(1 968)
	Переоценка акций по текущей стоимости	23506	(880)	(251)
	Прочие расходы	23507	(2 026)	(1 922)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 912)	2 913
	Налог на прибыль	2410	1 169	(848)
	в том числе:			
3.23 П-2	текущий налог на прибыль	2411	-	(369)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 169	(479)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(6 743)	2 101



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
3.24 П-2	Совокупный финансовый результат периода	2500	(6 743)	(2 101)
	СПРАВОЧНО			
3.24 П-2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0)	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Лебедев Антон Александрович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Ефимова Любовь Владимировна
 (расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
03268111	
ИНН 3800000750	
35.22	
12267	16
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКПОФ / 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

Единица измерения: в тыс. рублей

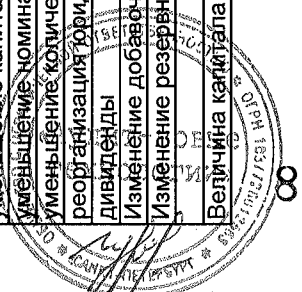
1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	21	-	31 021	11	25 053	56 106
За 2019 г.	3210	-	-	-	-	2 113	2 113
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 101	2 101
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	-	-	-	-	-	-
восстановление дивидендов	3217	-	-	-	-	12	12





Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	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	(190)	-	190	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	21	-	30 831	11	27 356	58 219
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 743)	(6 743)
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	(6 743)	(6 743)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(68)	-	68	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	21	-	30 763	11	20 681	51 476

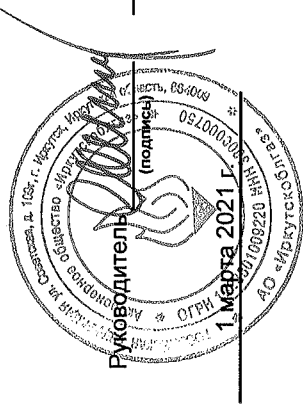


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	55 874	2 109	12	57 995
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	232	(8)	-	224
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	56 106	2 101	12	58 219
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	24 821	2 109	202	27 132
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	232	(8)	-	224
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	25 053	2 101	202	27 356
Переоценка внеоборотных активов					
до корректировок	3402	30 910	-	(190)	30 720
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	30 910	-	(190)	30 720
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	52 779	59 553	57 468



**Лебедев Антон
Александрович**
(расшифровка подписи)

**Ефимова Любовь
Владимировна**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

Главный бухгалтер
(подпись)



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 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 / Частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКД
Дата (число, месяц, год) **31 12 2020**
по ОКПО **03268111**
ИНН **3800000750**
по ОКВЭД 2 **35.22**
по ОКОПФ / ОКФС **12267 16**
по ОКЕИ **384**

Коды		
0710006		
31	12	2020
03268111		
3800000750		
35.22		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	
			2020 г.	2019 г.
Денежные потоки от текущих операций				
	Поступления - всего	4110	340 550	337 286
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	292 932	290 123
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 361	2 644
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
		4114	-	-
	прочие поступления	4119	45 257	44 519
	субсидии	41191	44 594	44 283
	возврат участия в аукционе	41192	-	2
	возврат госпошлины	41193	23	74
	штрафы за нарушение сроков оплаты	41194	60	123
	возврат займа сотрудником	41195	54	37
	возмещение ущерба	41196	73	-
	возврат поставщика	41197	399	-
	ФСС возмещение	41198	54	-
	Платежи - всего	4120	(335 953)	(332 361)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(150 498)	(137 687)
4.1 П-2	в том числе связанным сторонам	41210	(51)	-
	в связи с оплатой труда работников	4122	(167 188)	(179 726)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	(271)
	налоги и сборы	4125	(1 547)	(3 557)
	прочие платежи	4129	(16 720)	(11 120)
	расчетно-кассовое обслуживание	41291	(913)	(1 123)
	страхование ОСАГО	41292	(781)	(1 042)
	расчеты с персоналом по алиментам	41293	(1 956)	(2 54)
	штрафы за нарушение срока оплаты	41294	(1 713)	(1 812)
	займы сотрудникам	41295	(955)	(394)
	взнос СРО	41296	(94)	(85)
	взнос за участие в закупках	41297	(160)	(16)
	госпошлина по судебным искам	41298	(872)	(459)
	возврат задолженности	41299	(150)	(743)
4.1 П-2	в том числе связанным сторонам	41300	(150)	(743)
	НДС свернуто	41301	(5 423)	(1 088)
	выплаты членам Совета директоров и РК	41302	(143)	-
	взносы технический совет	41303	(53)	-
	возмещение за медосмотр при трудоустройстве	41304	(100)	-
	выплата ущерба по решению суда	41305	(161)	-
	возврат покупателя	41306	(731)	-
	прочие платежи	41307	(2 515)	(2 504)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 597	4 925
Денежные потоки от инвестиционных операций				
	Поступления - всего	4210	391	377
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	42
	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	391	335
		4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(178)	(689)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(178)	(689)
	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	-	-
		4225	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	213	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
		4315	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(4 850)	(5 199)
	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	-	-
4.1 П-2	лизинговые платежи	4324	(4 850)	(5 199)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 850)	(5 199)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(40)	(586)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	842	1 428
3.7 П-2	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	802	842
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Лебедев Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Ефимова Любовь
Владимировна
(расшифровка подписи)



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Иркутскоблгаз" за 2020 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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					Переоценка	Переоценка	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

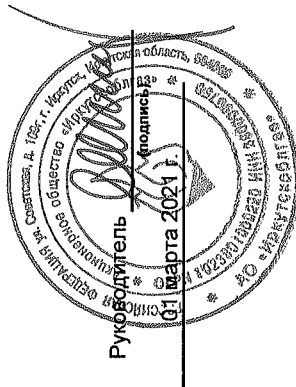
1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	



Руководитель
Лебедев Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(подпись)
Ефимова Любовь
Владимировна
(расшифровка подписи)



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	178 828	(105 864)	178	(7 220)	7 208	(3 396)	-	-	171 786	(102 052)	
	5210	за 2019 г.	179 704	(104 364)	952	(1 828)	1 828	(3 328)	-	-	178 828	(105 864)	
в том числе:													
	здания												
5201	за 2020 г.	19 858	(10 368)	-	(23)	11	(221)	-	-	19 835	(10 578)		
	5211	за 2019 г.	19 858	(10 146)	-	-	-	(222)	-	-	19 858	(10 368)	
5202	за 2020 г.	93 476	(56 219)	-	(151)	151	(2 098)	-	-	93 325	(58 156)		
	5212	за 2019 г.	93 211	(54 104)	265	-	-	(2 115)	-	-	93 476	(56 219)	
5203	за 2020 г.	24 249	(21 783)	175	(6 777)	6 777	(824)	-	-	17 647	(15 830)		
	5213	за 2019 г.	23 930	(21 313)	547	(228)	228	(698)	-	-	24 249	(21 783)	
5204	за 2020 г.	17 110	(16 544)	3	(269)	269	(236)	-	-	16 844	(16 511)		
	5214	за 2019 г.	18 570	(17 874)	140	(1 600)	1 600	(270)	-	-	17 110	(16 544)	
5205	за 2020 г.	446	(420)	-	-	-	(7)	-	-	446	(427)		
	5215	за 2019 г.	446	(407)	-	-	-	(13)	-	-	446	(420)	
5206	за 2020 г.	23 148	-	-	-	-	-	-	-	23 148	-		
	5216	за 2019 г.	23 148	-	-	-	-	-	-	23 148	-		
5207	за 2020 г.	541	(530)	-	-	-	(10)	-	-	541	(540)		
	5217	за 2019 г.	541	(520)	-	-	-	(10)	-	541	(530)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:													
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5231	за 2019 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 2020 г.	34 442	400	-	(178)	34 664
	5250	за 2019 г.	34 430	964	-	(952)	34 442
в том числе:	5241	за 2020 г.	22 199	-	-	-	22 199
	5251	за 2019 г.	22 187	12	-	-	22 199
производственная база	5242	за 2020 г.	12 243	-	-	-	12 243
	5252	за 2019 г.	12 243	-	-	-	12 243
прочие внеоборотные активы	5243	за 2020 г.	-	400	-	(178)	222
	5253	за 2019 г.	-	952	-	(952)	-

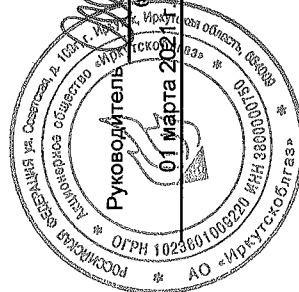
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 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	(7 220)	(898)
в том числе:			
машины и оборудование	5271	(6 777)	(228)
автотранспорт	5272	(269)	(670)
здания	5273	(23)	-
сооружения	5274	(151)	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	71	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	14 173	23 006	20 944
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	31	265	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Лебедев Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Ефимова Любовь
Владимировна
(расшифровка подписи)



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	1 200	4 895	-	-	-	433	1 200	5 328	-
	5311	за 2019 г.	1 200	3 596	-	-	-	1 299	1 200	4 895	-
в том числе:											
акции Сбербанка	5302	за 2020 г.	1 200	4 895	-	-	-	433	1 200	5 328	-
	5312	за 2019 г.	1 200	3 596	-	-	-	1 299	1 200	4 895	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г.	1 200	4 895	-	-	-	433	1 200	5 328	-
	5310	за 2019 г.	1 200	3 596	-	-	-	1 299	1 200	4 895	-





4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

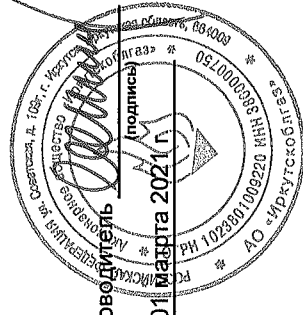
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	30 454	-	135 954	(135 769)	-	X	30 639	(3 005)	
	5420	за 2019 г.	27 245	-	118 029	(114 820)	-	X	30 454	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	21 208	-	13 432	(22 126)	-	3 945	16 459	(3 005)	
	5421	за 2019 г.	22 124	-	13 828	(19 971)	-	5 227	21 208	-	
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	9 246	-	122 522	(113 643)	-	(3 945)	14 180	-	
	5423	за 2019 г.	5 121	-	104 201	(94 849)	-	(5 227)	9 246	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	



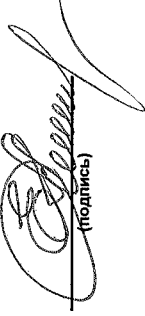
4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

Руководитель
Лебедев Антон Александрович
 (расшифровка подписи)
 01 марта 2021 г.



Главный бухгалтер
Ефимова Любовь Владимировна
 (расшифровка подписи)



ООО «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»
 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ



20

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление			погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	спписание дебиторской задолженности за счет резерва	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
						причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	выбыло								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	55 696	(13 329)	587 479	-	-	(583 235)	(144)	974	-	(778)	(5 386)	59 018	(16 963)	
в том числе:	5530	за 2019 г.	54 468	(15 682)	566 643	-	-	(563 070)	(222)	839	-	(2 123)	(609)	55 696	(13 329)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	48 274	(13 329)	360 110	-	-	(354 199)	(189)	974	-	(778)	(5 251)	53 407	(16 828)	
Авансы выданные	5531	за 2019 г.	45 453	(15 682)	334 859	-	-	(329 726)	(189)	839	-	(2 123)	(609)	48 274	(13 329)	
Прочая	5512	за 2020 г.	2 326	-	73 931	-	-	(75 511)	-	-	-	-	(135)	746	(135)	
	5532	за 2019 г.	3 727	-	70 692	-	-	(72 070)	(23)	-	-	-	-	2 326	-	
	5513	за 2020 г.	1 381	-	63 849	-	-	(63 235)	(144)	-	-	-	-	1 381	-	
	5533	за 2019 г.	1 583	-	70 548	-	-	(70 740)	(10)	-	-	-	-	1 381	-	
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020 г.	621	-	46 222	-	-	(46 208)	-	-	-	X	-	635	-	
	5534	за 2019 г.	726	-	44 137	-	-	(44 242)	-	-	-	X	-	621	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2020 г.	-	-	39 667	-	-	(39 667)	-	-	-	X	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	5535	за 2019 г.	502	-	42 587	-	-	(43 089)	-	-	-	X	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2020 г.	15	-	2 686	-	-	(2 694)	-	-	-	X	-	7	-	
Итого	5536	за 2019 г.	4	-	2 365	-	-	(2 354)	-	-	-	X	-	15	-	
	5517	за 2020 г.	3 079	-	1 014	-	-	(1 721)	-	-	-	X	-	2 372	-	
	5537	за 2019 г.	2 473	-	1 455	-	-	(849)	-	-	-	X	-	3 079	-	
	5500	за 2020 г.	55 696	(13 329)	587 479	-	-	(583 235)	(144)	974	X	(778)	(5 386)	59 018	(16 963)	
	5520	за 2019 г.	54 468	(15 682)	566 643	-	-	(563 070)	(222)	839	X	(2 123)	(609)	55 696	(13 329)	



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	29 556	12 593	18 112	4 783	23 656	7 974
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	28 936	12 108	17 799	4 470	23 332	7 650
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	135	-	156	156	72	72
прочая	5543	485	485	157	157	252	252
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из краткосрочной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из краткосрочной задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	28 955	-	1 709	-	(27 454)	-	-	22 044	25 254
	5571	за 2019 г.	33 943	-	1 704	-	(6 692)	-	-	-	28 955
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	25 745	-	1 709	-	(27 454)	-	-	-	25 745
	5573	за 2019 г.	24 041	-	1 704	-	-	-	-	22 044	25 254
прочая	5554	за 2020 г.	3 210	-	-	-	-	-	-	-	3 210
	5574	за 2019 г.	9 902	-	-	-	(6 692)	-	X	X	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	92 634	648 147	1 815	(649 838)	(254)	27 454	-	(22 044)	97 914
	5580	за 2019 г.	85 080	626 148	1 428	(626 646)	(66)	6 692	-	-	92 634
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	24 556	176 497	131	(173 450)	(241)	-	-	-	27 493
	5581	за 2019 г.	22 568	160 647	-	(158 659)	-	-	-	-	24 556
авансы полученные	5562	за 2020 г.	6 127	102 446	-	(105 109)	(13)	-	-	-	3 451
	5582	за 2019 г.	4 116	111 707	-	(109 690)	(6)	-	-	-	6 127
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	14 281	96 946	526	(98 952)	-	-	-	-	12 801
	5583	за 2019 г.	13 105	98 942	1 428	(99 194)	-	-	-	-	14 281
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	27 454	-	-	27 454
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	29 812	98 145	-	(97 997)	-	-	-	(22 044)	7 916
	5586	за 2019 г.	23 685	87 469	-	(87 881)	(52)	6 692	-	-	29 812
расчеты по социальному страхованию и	5567	за 2020 г.	9 740	39 029	1 158	(40 824)	-	-	X	X	9 103
внебюджетным фондам	5587	за 2019 г.	9 285	40 349	-	(39 894)	-	-	X	X	9 740
расчеты по оплате труда	5568	за 2020 г.	8 118	132 388	-	(130 812)	-	-	X	X	9 694
	5588	за 2019 г.	12 409	124 674	-	(128 955)	(10)	-	X	X	8 118
расчеты с кредитными	5569	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5589	за 2019 г.	12	-	-	(12)	-	-	X	X	-



	5590	за 2020 г.	-		2 696		(2 694)		X	X	2
расчеты с подотчетными лицами	5590	за 2019 г.	1		2 360		(2 361)		X	X	-
	5550	за 2020 г.	121 589		648 147	3 524	(649 838)	X	X	X	123 168
Итого	5570	за 2019 г.	119 023		626 148	3 132	(626 646)	X	X	X	121 589



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	13 866	13 828	7 497
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	8 415	5 870	2 001
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	90	35	63
расчеты по налогам и сборам	5593	3 903	7 923	5 433
расчеты по внебюджетным фондам	5594	1 458	-	-



**Лебедев Антон
Александрович**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**Ефимова Любовь
Владимировна**
(расшифровка подписи)

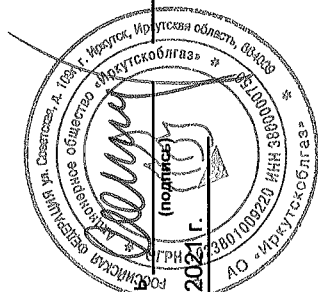


6. Затраты на производство

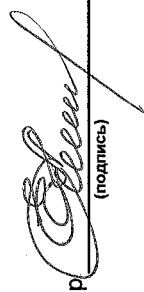
Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	135 450	114 358
Расходы на оплату труда	5620	119 539	124 674
Отчисления на социальные нужды	5630	35 101	36 742
Амортизация	5640	3 396	3 328
Прочие затраты	5650	53 585	54 937
Итого по элементам	5660	347 071	334 039
Изменение остатков (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	347 071	334 039

Руководитель **Лебедев Антон Александрович** (расшифровка подписи)

01 март 2021 г.



Главный бухгалтер **Ефимова Любовь Владимировна** (расшифровка подписи)



«АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

ИНН 78-07-0010101

ОГРН 1047800001010

25

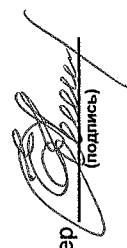
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 282	16 893	(16 376)	-	7 799
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	7 282	16 893	(16 376)	-	7 799

Руководитель Лебедев Антон Александрович
(расшифровка подписи)

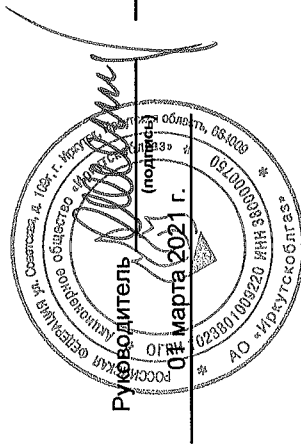


Главный бухгалтер Ефимова Любовь Владимировна
(расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	838	1 399	1 137
в том числе:				
Банковская гарантия АКБ ПАО Держава	5801	-	-	576
ПАО Объединенный кредитный банк	5802	-	-	-
АО КБ Модульбанк	5803	-	561	561
ПАО Промсвязьбанк	5804	838	838	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



 Руководитель (подпись) _____

Лебедев Антон
Александрович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

Ефимова Любовь
Владимировна
 (расшифровка подписи)





4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	38
4.1 Информация о связанных сторонах	38
4.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу	40
4.3 Риски хозяйственной деятельности	41
4.4 События после отчетной даты	43
4.5 Информация о прекращаемой деятельности	43
4.6 Претензионно-исковая работа	43
4.7 Условные обязательства и условные активы	45



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: **Межрайонная ИФНС №16 по Иркутской области**

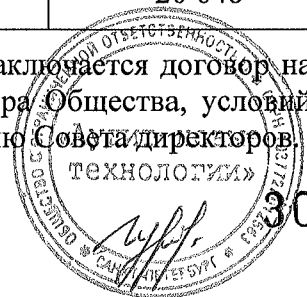
Акционерный капитал

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 2020 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 16.09.2019 г. на срок 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» 30.09.2020 г. (Протокол от 08.10.2020 года №1/2020).

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров АО «Иркутскоблгаз» регулируется Положением о Совете директоров ОАО «Иркутскоблгаз» (Протокол от 08.10.2020 года №1/2020).

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

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

Сведения о Совете директоров Общества.

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 Владимировна	14.01.2019/ не прекращены	Год рождения: 1966. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не 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	14.01.2019/ не	Год рождения: 1968.	0	Сделок не



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Казбекович	прекращены	Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.		заклучал
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. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск»	0	Сделок не заключал

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
----------------------------	--	----------------------------------	--	---



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

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 газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
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.	0	Сделок не заключал



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

		Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск»		
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

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества 30.09.2020 г. (протокол №1/2020 от 08.10.2020), 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	30.09.2020/ не прекращены	Год рождения: 1980. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не заключал
Дашко Карина Владимировна	30.09.2020/ не прекращены	Год рождения: 1966. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ПАО «Т Плюс»	0	Сделок не заключал
Домаренко Игорь Викторович	30.09.2020/ не прекращены	Год рождения: 1970. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Каракотов Расул Казбекович	30.09.2020/ не прекращены	Год рождения: 1968. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Комарова Анна Юрьевна	30.09.2020/ не прекращены	Год рождения: 1980. Основное место работы: ООО «Газпром	0	Сделок не заключал



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

		газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.		
Родиков Андрей Николаевич	30.09.2020/ не прекращены	Год рождения: 1969. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск» Сведения об образовании: Высшее.	0	Сделок не заключал
Оже Наталия Александровна	30.09.2020/ не прекращены	Год рождения: 1974. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: АО "ГАЗЭКС"	0	Сделок не заключал
Таушканов Владимир Александрович	30.09.2020/ не прекращены	Год рождения: 1971. Сведения об образовании: Высшее. Основное место работы: ООО «Газпром газораспределение Томск»	0	Сделок не заключал
Шипкина Наталия Александровна	30.09.2020/ 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 30.09.2020 г. направлено: на вознаграждение членам Совета директоров Общества в связи с исполнением ими своих обязанностей:

- Председателю Совета директоров – 20 000 рублей;
- членам Совета директоров – по 15 000 рублей.



на вознаграждение членам Ревизионной комиссии Общества в связи с исполнением ими своих обязанностей:

- Председателю Ревизионной комиссии – 15 000 рублей;
- членам Ревизионной комиссии – по 10 000 рублей.

Выплата вознаграждения членам совета директоров и ревизионной комиссии произведена за счет прочих расходов Общества.

Компенсация расходов, связанных с исполнением обязанностей членов Совета директоров и членов ревизионной комиссии не производилась.

Ревизионная комиссия избрана ГОСА 30.09.2020 в составе:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Жидоусов Владимир Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор Управления внутреннего аудита
Карякин Владимир Иванович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела бюджетирования ГРО СКФО и прочих обществ Управления бюджетирования
Якунина Галина Николаевна	ООО «Газпром газораспределение Томск»	Начальник группы внутреннего контроля и аудита

1.5 Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»;

Основной государственный регистрационный номер : 1037728012563;

ИНН 7728284872, КПП 781101001;

Юридический адрес: 119013, г. Санкт-Петербург, ул. Можайская, д. 17, Литер А, помещение 7Н

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:

449 человек в 2020 году;

433 человека в 2019 году;

454 человека в 2018 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 № 145-П от 18.12.2019 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.

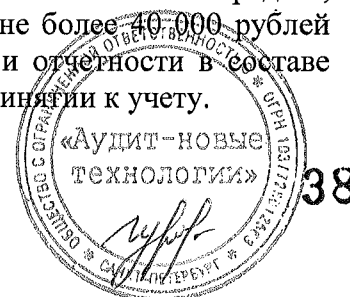
Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

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.

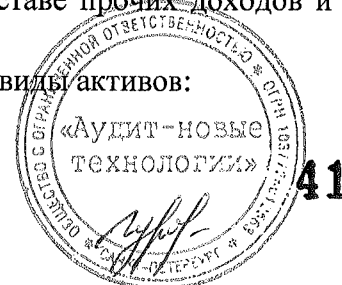
Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

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 2020 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 об объявленных 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 несущественности 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

О расчетах налога на прибыль организации при наличии отложенных налоговых активов и обязательств, корректирующих показатель условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, раскрыта следующая информация (п. 25 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н):

-отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок; признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах;

- величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в т.ч. применяемые налоговые ставки; условный расход (условный доход) по налогу на прибыль; постоянный налоговый расход (доход);

- иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.

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

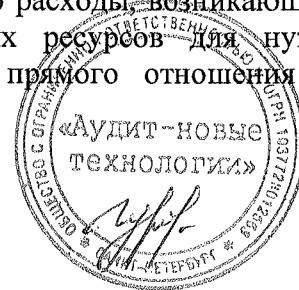
Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

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



Корректировка Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Отложенные налоговые активы	1180	1 682	224	1 906	2 113	232	2 345
Итого по разделу I	1100	115 986	224	116 210	117 770	232	118 002
БАЛАНС	1600	189 912	224	190 136	185 533	232	185 765
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	27 132	224	27 356	24 821	232	25 053
Итого по разделу III	1300	57 995	224	58 219	55 874	232	56 106
БАЛАНС	1700	189 912	224	190 136	185 533	232	185 765

Корректировка Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2019 год		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(840)	(8)	(848)
отложенный налог на прибыль	2412	(471)	(8)	(479)
Чистая прибыль (убыток)	2400	2 109	(8)	2 101
Совокупный финансовый результат	2500	2 109	(8)	2 101

В Отчете об изменениях капитала за 2020 год (раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок») показатели на 31 декабря 2018 года по строке «Корректировка в связи с изменением учетной



политики» включают корректировки данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, проведенные в 2020 году.

Корректировка Отчета об изменениях капитала:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Чистые активы на 31 декабря 2019 г.	3600	59 329	224	59 553
Чистые активы на 31 декабря 2018 г.	3600	57 236	232	57 468

3. Раскрытие существенных показателей

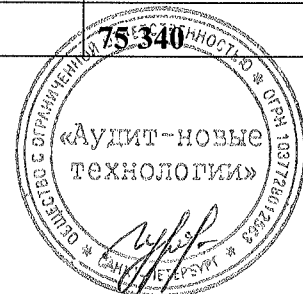
3.1 Основные средства – строка 1150 бухгалтерского баланса

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 2020 году составила 178 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 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Здания	9 257	9 490	9 712
Сооружения	35 159	37 257	38 523
Машины и оборудование	1 817	2 466	3 201
Транспорт	333	566	696
Производственный и хозяйственный инвентарь	19	26	39
Земельные участки	23 148	23 148	23 148
Другие виды основных средств	1	11	21
ВСЕГО	69 734	72 964	75 340



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 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 2020 году переоценка основных средств не проводилась.

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

тыс. руб.

№	Основное средство	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	FORD EXPLORER A 414 AA	4 208	4 208
2	Lada Largus	884	884
3	Nissan Almera H 841 BE	-	627
4	ГАЗ 231073 В 663 ВС Соболев	1 093	1 093
5	ГАЗ 27055 В 767 ВР аварийка АДС	1 287	1 287
6	Земельный участок Ангарск АГЗС, ГУ	1 389	1 228
7	Земельный участок Б Речка	72	72
8	Земельный участок Р Штаба, 122 дог 511	740	722
9	Земельный участок Слодянка договор № 47	30	30
10	Земельный участок Слодянка договор № 51	88	85
11	Земельный участок Усолье Тельма, дог 110	-	12



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

12	Земельный участок Усолье Ярославская, 1	110	111
13	Земельный участок Черемхово ул. Кузнечная	105	102
14	КАМАЗ 43253 М 003 ВН Автоцистерна	-	8 752
15	Нежилое помещение, К. Либкнехта, 58	372	362
16	Нежилое помещение, Советская, 109 Г	1 611	1 401
17	УАЗ-390945 К 209 ВС УОПГ	1 031	1 031
18	УАЗ-390995 С 395 ВУ	1 000	1 000
19	Оборудование системы 112	215	-
		14 173	23 006

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2020 в составе основных средств отражены объекты недвижимости в количестве 27 ед. по которым не зарегистрировано право собственности. Величина остаточной стоимости по данным объектам на 31.12.2020 составляет сумму в размере 1 770 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. остаточная стоимость объектов недвижимости (Газопровод, расположенный по адресу: Иркутская область, г. Ангарск, 7-й микрорайон), находящихся в процессе государственной регистрации составляет сумму в размере 31 тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2020 г -
 в 2019 г 1 884 тыс. руб.
 в 2018 г 7 619 тыс. руб.

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

в 2020 году 4 850 тыс. руб.
 в 2019 году 5 199 тыс. руб.
 в 2018 году 3 625 тыс. руб.

Информация по сданному в аренду имуществу представлена в таблице

тыс. руб.

№ п/п	Контрагент	№ и дата договора	наименование договора	объект аренды (земля, помещение)	арендная плата в месяц/квартал/год	стоимость по бухгалтеру/по оценке	площадь здания по Техпаспорту/свидетельству о праве собственности	стоимость 1 кв. м	арендуемая площадь офиса	стоимость помещения по аренде для договора



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

периодов			
Амортизация ОС	735	843	909
Убыток текущего периода	1 802	570	926
Убыток от реализации ОС	2	2	2
Резерв по сомнительным долгам	225	224	232
Итого	3 024	1 906	2 345

3.4 Прочие внеоборотные активы – строка 1190 бухгалтерского баланса

Раскрытие показателей приведено в следующей таблице

тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 31.12.2020 г.	Сальдо на 31.12.2019 г.	Сальдо на 31.12.2018 г.
Оборудование к установке	394	394	657
Незавершенное строительство	34 664	34 442	34 430
Расходы будущих периодов,	344	409	434
в том числе:			
Антивирусная программа Dr.Web	-	13	
Право пользования программой "Универсальный торговый терминал"	-	-	48
Право пользования Системой ЖКХ	23	26	30
Право пользования Системой управления сайтом	51	61	70
Право пользования программой "Универсальный торговый терминал"	32	40	
Программное обеспечение АСУ Звезда"	155	175	195
Программное обеспечение АСУ Звезда" для АГЗС	72	81	91
Электронный журнал	-	13	-
СЗИ НДС	3		
Право пользования системой ГИСТЭК	8		

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

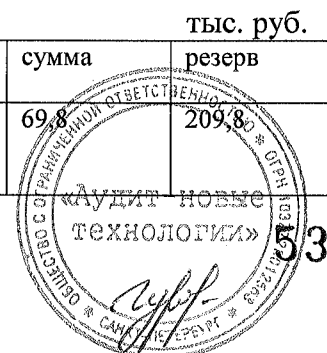
3.5 Материалы и товары для перепродажи – строка 1210 бухгалтерского баланса

Наличие и движение запасов раскрыто в таблице 4.1 «Запасы» пояснений П-1.

В 2020 году создан резерв под обесценение товарно-материальных ценностей по состоянию на 31.12.2020 в сумме 3 005 тыс. руб.

Расчет резерва под снижение стоимости ТМЦ

наименование ТМЦ	кол-во	цена	сумма	новая цена	сумма	резерв
насосный блок для выдачи СУГ (б/у)	2	139,8	297,6	34,9	69,8	209,8



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

насосный блок для слива СУГ из АЦ (б/у)	2	109,5	219,0	27,4	54,8	164,2
трубопровод и запорная арматура	2	237,3	474,6	59,3	118,6	356,0
трансформаторная подстанция	1	110,0	110,0	25,0	25,0	85,0
резервуар СУГ	4	735,0	2 940,0	187,5	750,0	2 190,0
						3 005

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.

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

Наименование	На 31.12.20 20 г.	% удельного веса от общей величины	На 31.12.201 9 г.	% удельного веса от общей величины	На 31.12.20 18 г.	% удельного веса от общей величины
Поставщики	611		2 326		3 727	
ООО Феникс БТ	105	17,18	1 306	56,14	761	20,42
ООО Ленпромэкспертиза	-		-			
ПАО Новатэк	-		-		500	13,42
ООО РН-Спектр	-		-		1 275	34,21
Прочие	506	82,82	1 020	43,86	1 191	31,95
Покупатели	36 579		34 945		29 771	
Население	24 138	66,07	25 580	73,20	17 953	60,30
ООО Ангарская жилищная компания	806	2,2	799	2,29		
Ершова О.А.	-		401	1,14	401	1,35
ООО Жилищное управление	1 305	3,57	1 206	3,45	341	1,15
Восточное управление ЖКС	1 641	4,49	986	2,82		
АО Каравай	857	2,34	525	1,50		



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

ООО Евросибэнерго	1 145	3,13				
Прочие	6 687	18,28	5 448	15,59	11 076	37,2
Расчеты по налогам и сборам	635	1,51	621	1,47	726	0,9
Расчеты по соц страхованию	-		-		502	1,29
Расчеты с подотчетными лицами	7	0,02	15	0,04	4	0,01
Расчеты с персоналом по прочим операциям	2 372	5,64	3 079	6,37	2 473	6,37
Расчеты по заработной плате	12	0,03	10	0,02	33	
Расчеты с прочими дебиторами	1 839	4,37	1 371	3,23	1 550	3,99
в т. ч. Министерство жилищной политики (субсидии)	317	0,75	105	0,25	168	-
Прочие					206	0,6
	42 055		42 367		38 786	

Резерв сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2020г. в размере 16 963 тыс. руб. создан на основании Протокола № 2 от 28.01.2021.

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты – строка 1250 бухгалтерского баланса

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.20	Сумма по состоянию на 31.12.19	Сумма по состоянию на 31.12.18
1	Касса организации	392	596	787
2	Расчетный счет	232	150	364
	Акционерный банк Россия	5	5	5
	Сбербанк РФ	201	115	102
	Газпромбанк	26	30	257
3	Прочие денежные средства	178	96	277
	Всего по строке 1250	802	842	1 428

3.8 Прочие оборотные активы – строка 1260 бухгалтерского баланса

Расходы будущих периодов, состоящие:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.20	Сумма по состоянию на 31.12.19	Сумма по состоянию на 31.12.18
	Неисключительное право пользования лицензионными программами	227	263	304



3.9 Уставный капитал – строка 1310 бухгалтерского баланса

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

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.20	Сумма по состоянию на 31.12.19	Сумма по состоянию на 31.12.18
	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 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 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 31.12.20	Сумма по состоянию на 31.12.19	Сумма по состоянию на 31.12.18
	Переоценка ОС	30 652	30 720	30 910

В 2020 году списана дооценка по выбывшим основным средствам в сумме 68 тыс. руб.

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

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	(6 743)	2 101	(5 263)
2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	27 356	25 53	30 223
3	Списана переоценка по выбывшим ОС	68	190	93
4	Невостребованные дивиденды	-	12	-
		20 681	27 356	25 053

В соответствии с Протоколом ГОСА №1/2020 от 08.10.2020 г. принято решение распределить чистую прибыль, полученную по результатам 2019 года в размере 2 109 040, 48 руб., следующим образом:



- оставить в распоряжении Общества для направления на реализацию его инвестиционных проектов (программ) – 2 109 040,48 руб.

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.

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	Срок погашения	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
ООО Газпром Газэнергосеть	договор займа Д-21-272-18 от 06.09.18	05.09.2021	23 500	23 500	23 500
ООО Газпром Газэнергосеть	Проценты по договору займа Д-21-272-18 от 06.09.18		3 954	2 245	541
Итого			27 454	25 745	24 041

С АО «Челябинскгоргаз» 10.05.2020 г. заключено мировое соглашение, согласно которому долг погашается равными платежами, без начисления процентов на существующую задолженность до ноября 2029 года.

Согласно графику погашения, сумма долга 25 254 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 полученные учитываются в отчетности без учета НДС.

тыс. руб.						
Наименование	На 31.12.2020 г.	% удельного веса от общей величины	На 31.12.2019 г.	% удельного веса от общей величины	На 31.12.2018 г.	% удельного веса от общей величины



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Долгосрочная кредиторская задолженность						
АО «Челябинскгоргаз»	25 253		3 210		9 902	
Краткосрочная кредиторская задолженность						
Поставщики	27 493	26,49	24 556	26,49	22 568	26,5
АНХК	12 136	44,14	5 319	21,6	4 875	21,6
ООО Аудит-НТ	-	-	436	2,8	645	2,8
АО Восход	7 793	28,34	7 675	32,7	7 372	32,7
СГ Трейдинг	-	-	-	-	2 877	12,7
ООО Вектор	2 695	9,8	5 902			
ООО Тех экспертиза и проектирование	1 591	13,1	1 691	13,1	2 944	13,1
АО НТЦ Энергия	-	-	1 103			
Прочие	3 278	11,92	2 430	17,1	3 855	17,1
Покупатели	3 451	6,60	6 127	6,60	4 116	4,84
Прочие	3 451		6 127		3 724	
Расчеты по налогам и сборам	12 801	18,17	14 281	15,49	13 105	15,4
Расчеты по соц страхованию	9 103	12,92	9 740	10,50	9 285	10,9
Расчеты с персоналом по оплате труда	9 694	13,76	8 118	8,76	12 409	14,6
Расчеты с подотчетными лицами	2		-		1	0
Расчеты с учредителями	-		-		12	0
Расчеты с прочими дебиторами	7 916	11,23	29 812	32,16	23 584	27,8
в том числе АО Челябинскгоргаз	6 163		28 357		22 408	
	70 460		92 634		85 080	

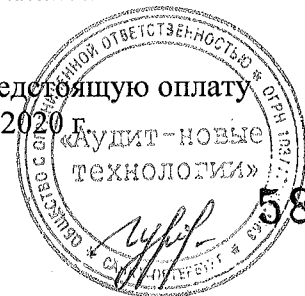
3.15 Доходы будущих периодов – строка 1530 бухгалтерского баланса

Состав доходов будущих периодов представлен в следующей таблице

	тыс. руб.		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
От амортизации безвозмездно поступивших ОС	1 303	1 334	1 362
Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостатке	-	-	-
ИТОГО:	1 303	1 334	1 362

3.16 Оценочные обязательства – строка 1540 бухгалтерского баланса

В составе оценочных обязательств отражена сумма резерва на предстоящую оплату отпусков, определенная по результатам инвентаризации на 31.12.2020 г.



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Резерв на предстоящую оплату отпусков	7 799	7 282	7 602
в части – на оплату отпусков	5 990	5 593	5 839
на обязательные страховые взносы	1 809	1 689	1 763
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 2020 г.	% удельног о веса от общей величин ы	Показатель 2019 г.	% удельног о веса от общей величин ы
Выручка от реализации сжиженного газа	130 679	43,98	120 792	42,03
Выручка от реализации сухого газа	131 044	44,11	128 794	44,8
Выручка от технического обслуживания ВДГО	25 493	8,58	27 249	9,5
Выручка от прочей деятельности	9 890	3,33	10 537	3,7
ВСЕГО	297 106		287 372	

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

Структура расходов по статьям затрат представлена в следующей таблице

тыс. руб.

Наименование показателя	Показатель 2020 г.	% удельног о веса от общей величин ы	Показатель 2019 г.	% удельног о веса от общей величин ы
Расходы на оплату труда	119 531	34,4	124 674	37,3
Страховые взносы	35 101	10,1	36 742	10,9
Амортизация	3 396	0,97	3 328	0,9



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Материальные расходы	135 450	39,0	114 358	34,2
приобретение МПЗ	21 940	6,3	19 611	5,8
Приобретение товара (газ)	113 510	32,7	94 747	28,4
э/энергия	-	-	-	-
теплоэнергия	-	-	-	-
водоснабжение	-	-	-	-
прочие	-	-	-	-
Прочие расходы	53 585	15,43	54 937	16,4
услуги аудита	552	0,2	662	0,7
налоги в с/стоимости	3 345	1,0	3 328	1,0
обязательное страхование	1 150	0,3	1 346	0,4
расходы по лизингу	5 143	1,5	5 275	1,6
Расходы по диагностике	1 497	0,4	1 413	3,2
Расходы по аренде	3 867	1,1	3 546	0,4
Услуги по охране объектов	2 013	0,6	2 564	0,8
э/энергия	3 827	1,1	4 450	1,3
теплоэнергия	1 502	0,4	1 506	0,5
водоснабжение	259	0,1	329	0,1
прочие	30 430	8,8	30 518	9,2
ВСЕГО	347 071		334 039	

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

Расшифровка полученных дивидендов представлена в следующей таблице

тыс. руб.

Состав дивидендов полученных	2020 год	2019 год
Акции Сбербанка России	391	335
ИТОГО:	391	335

3.20 Прочие доходы – строка 2340 Отчета о финансовых результатах

Расшифровка прочих доходов представлена в следующей таблице

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 г.	% удельного веса от общей величины	2019 г.	% удельного веса от общей величины
Доходы от реализации ОС	-	-	117	0,2
Доходы от сдачи имущества в аренду	2 772	4,8	3 326	5,9
От реализации ТМЦ	84	0,1	28	0
От амортизации б/в полученных ОС	31	0	0	0
Возврат госпошлины	93	0,2	120	0,2
Восстановление резерва по	974	1,7	839	1,3



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

сомнительным долгам				
Штрафы за просрочку платежа	42	0,2	110	0,2
Субсидии из бюджета	44 805	77,5	44 220	77,9
МПЗ, полученные при ликвидации ОС	52	0	111	0,2
Страховое возмещение	-	-	-	-
Излишки МПЗ при инвентаризации	7 347	12,7	6 097	10,7
От списания кредиторской задолженности	254	0,4	68	0,1
Претензия за нанесенный ущерб	-	-	5	0
От переоценки акций Сбербанка	1 313	2,3	1 550	2,9
От восстановления ранее списанной дебиторской задолженности	19	0	-	-
Страховое возмещение	40	0,1	-	-
От ошибочно зачисленных и невостребованных денежных средств	5	0	-	-
	57 831		56 619	

3.21 Прочие расходы – строка 2350 Отчета о финансовых результатах

Расшифровка прочих расходов представлена в следующей таблице

Наименование показателя	2020 г.	% удельного веса от общей величины	тыс. руб.	
			2019 г.	% удельного веса от общей величины
Услуги банка	395	2,7	471	8,7
Расходы по аренде	591	4,1	715	13,2
Госпошлина	687	4,8	448	8,3
Убытки прошлого года	-	-	-	-
Штраф за нарушение договоров	8	0,1	45	0,8
Пени	1 684	11,6	1 806	33,3
Выплаты в составе ФОТ	295	2,0	355	6,5
Покупка воды питьевой	91	0,6	93	1,7
Списаны неликвиды	-	-	69	1,3
Вознаграждение членам РК	25	0,2	-	-
Ремонт ОС (страховой случай)	92	0,6	-	-
НДС с подарков	27	0,2	26	0,5
Судебные расходы	15	0,2	-	-
Вознаграждение членам СД	150	1,0	-	-
Подарки	133	0,9	130	2,4
Расходы на м/осмотр работников	99	0,7	86	1,6
Пени за нарушение сроков оплаты	354	2,4	-	-
Переоценка акций по текущей рыночной стоимости	880	6,1	251	4,4
Резерв по сомнительным долгам	5 385	37,2	609	11,2
Штраф за нарушение законодательства	35	0,2	117	2,2
Списание дебиторской задолженности,	144	0,9	225	4,3



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

не принимаемой к учету				
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	3 005	20,8	-	-
Списание ТМЦ (хищение)	69	0,6	-	-
Членские взносы	53	0,4	104	1,9
Списание ТМЦ (ЧС коронавирус)	13	0,1		
Комиссия за банковскую гарантию	-	-	50	0,9
Списание стоимости ТМЦ	52	0,4	30	0,6
Услуги по оценке	150	1,0	11	0,2
Прочие расходы	29	0,2	29	0,5
	14 461		5 670	

3.22 Налогообложение

Налог на прибыль

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах по расчету налога на прибыль отражены в таблице

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год			За 2019 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(7 912)		(7 912)	2 913		2 913
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(1 582)		(1 582)	583		583
2410	Текущий налог на прибыль	1 169	X	1 169	(848)	X	(848)
2411	Текущий налог на прибыль		X		(369)	X	(369)
2412	Отложенный налог на прибыль	1 169		1 169	(479)		(479)
2460	Прочее				36		36
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	X	X	X	X	X	X
2400	Чистая прибыль (убыток)	(6 743)		(6 743)	2 101		2 101



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

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

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
1	3	4	5
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(7 912)	2 913
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(1 582)	583
3	Постоянный налоговый расход (доход), всего	413	265
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	1 169	(848)
5	Отложенный налог на прибыль), всего (стр.5.1+стр.5.2), в т.ч.:	1 169	(479)
6	Текущий налог на прибыль	-	(369)
7	Прочее	-	36

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

тыс. руб.

Наименование	На начало периода «+» переплата, «-» задолженность	Начислено за 2020 год	Уплачено за 2020 год	На конец периода «+» переплата, «-» задолженность
НДС к уплате	-12 824	31 033	34 251	- 9 606
Налог на имущество	-234	1 003	236	-1 001
Налог на прибыль	621	0	0	621
Транспортный налог	-145	322	265	-202
НДФЛ	-43	16 364	16 421	14
Земельный налог	-1 021	2 020	1 052	989



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Прочие налоги	-14	4	14	-4
Страховые взносы	-9 740	38 967	39 604	-9 103

3.23 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Показатель	2020 год	2019 год после корректиров ки	2019 год до корректиров ки
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	(6 743)	2 101	2 109
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	20 648	20 648	20 648
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	(327)	102	103

Общество не производило в 2020 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

3.24 Чистые активы

Информация об изменении чистых активов Общества представлена в таблице

На 31.12.2020 г	На 31.12.2019 г	На 31.12.2018 г
52 779	59 553	57 468

тыс. руб.



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. 2020 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 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 31.12.2020 года представлена в таблице

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий
Мильвид (Маркелова) Наталья Александровна	30.09.2020/ не прекращены
Дашко Карина Владимировна	30.09.2020/ не прекращены
Оже Наталия Александровна	30.09.2020/ не прекращены
Домаренко Игорь Викторович	30.09.2020/ не прекращены
Каракотов Расул Казбекович	30.09.2020/ не прекращены
Комарова Анна Юрьевна	30.09.2020/ не прекращены
Родиков Андрей Николаевич	30.09.2020/ не прекращены
<i>Таушканов Владимир Александрович председатель</i>	30.09.2020/ не прекращены
Шишкина Наталия Александровна	30.09.2020/ не прекращены

Фамилия, инициалы членов ревизионной комиссии
Жидоусов В.В.



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Карякин В.И.
Якунина Г.Н.

Выплаты членам Совета директоров и Ревизионной комиссии

тыс. руб.

Наименование	2020 год	2019 год
Выплата вознаграждения членам Совета директоров	122	-
Выплата вознаграждения членам Ревизионной комиссии	21	-

в) Общество контролируется ПАО «Газпром» и входит в группу, состоящую из ПАО «Газпром» и дочерних организаций.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Задолженность 31.12.2020	Задолженность 31.12.2019	Задолженность 31.12.2018
АО «Газпромгазэнергосеть»	Займ	27 454	25 745	24 041
АО «Челябинскгоргаз»	Погашение кредиторской задолженности	31 417	31 567	32 310
ООО «ГазРегионЛизинг»	Лизинговые платежи	2 851	8 642	12 880
ООО Газпром межрегионгаз инжиниринг	ИТС ПО АСДОБ	62	-	-
АО «Газпром газораспределение»	Право пользования ПО АСДОБ	2	-	-



АО «Иркутскоблгаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	2020 г.		2019 г.	
		оплачено	оказано услуг	оплачено	оказано услуг
АО «Челябинскгоргаз»	Погашение кредиторской задолженности	150	-	743	-
ООО «ГазРегионЛизинг»	Лизинговые платежи	4 850	6 153	5 199	6 074
АО «СОГАЗ»	ОСАГО	781			
ООО Газпром межрегионгаз инжиниринг	ИТС ПО АСДОБ	42	104	-	-
АО «Газпром газораспределение»	Право пользования ПО АСДОБ	9	17	-	-

д) иных операций с группой лиц "Газпром", в т. ч. "Газфонд" и прочих в 2019 и в 2020 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.

		2020 г.	2019 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	9 741	13 153
2	краткосрочные вознаграждения, в том числе:	7 406	9 669
	Оплата труда	4 605	3 427
	Отпускные	343	800
	Персональная надбавка	-	-
	Единовременная стимулирующая выплата к отпуску	-	-
	Выплата членам Совета директоров и членам РК	10	10
	Материальная помощь	-	23



	Страховые взносы по ДМС	-	-
	Прочие выплаты (компенсация за неиспользованный отпуск, оплата по среднему заработку и т.д.)	2 449	5 409
3	Выданные займы	660	1 210
4	Долгосрочные вознаграждения	-	-
5	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	1 675	2 274

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 2020 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 несущественно.

Кредитные риски

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

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и 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

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



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 влияние их на будущую деятельность и прибыль Общества в настоящее время определить невозможно. Общество не относится к отраслям экономики, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Распространение COVID-19 существенно не повлияло на результаты хозяйственной деятельности Общества. Отмечено снижение расчётной дисциплины в части отдельных организаций и населения не превышающее уровень существенности определенный требованиями учетной политики Общества. Риски существенного искажения бухгалтерской отчетности в условиях COVID-19 отсутствуют.

4.4 События после отчетной даты

В январе-феврале 2021 г. произведен перерасчет (корректировка) выручки от реализации газа населению за прошлые годы. Данные суммы перерасчета (корректировки) приведены в таблице

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
01.01.2021-31.01.2021	44	95	44	95
01.02.2021-28.02.2021	296	85	296	85
ИТОГО	340	188	340	188

тыс. руб.

Общая сумма перерасчета выручки от реализации газа населению (увеличение) в 2021 году за 2020 год составляет 152 тыс. руб. (340-188) и не является существенной для Общества.

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 2021 году будет продолжена.

4.6 Претензионно-исковая работа

За отчетный 2020 год сотрудниками юридического отдела проведена следующая работа с абонентами:

За 12 месяцев в суды направлено 2187 материалов о взыскании задолженности на общую сумму – 14 348,60 тыс. руб. По судебным решениям взыскано 13 947,63 тыс. руб.



В арбитражный суд направлено 7 исковых заявлений о взыскании задолженности на общую сумму – 2 316,00 т. руб., при этом взыскано судом 951,90 руб., в ходе судопроизводства было оплачено 1649,00 т.р. в добровольном порядке, а именно:

1. В отношении ООО Управляющая компания «Сибиряк», имеющего задолженность в размере 112 978,91 рублей, 19.02.2020 г. Арбитражным судом Иркутской области вынесен судебный приказ о взыскании задолженности, исполнительный документ направлен на принудительное взыскание в ПАО «Сбербанк».

2. В отношении ООО «Байкалэкодом», имеющего задолженность в размере 8 008,72 рублей, 13.07.2020 г. Арбитражным судом Иркутской области вынесено решение о взыскании задолженности, 03.11.2020 исполнительный лист направлен в ПАО «Сбербанк» для принудительного взыскания.

3. В отношении ООО «Центр-ПРО», имеющего задолженность в размере 134 757,00 рублей, 22.06.2020 г. Арбитражным судом Иркутской области вынесено решение о взыскании задолженности, 09.11.2020 исполнительный лист направлен в ФССП Иркутской области для принудительного взыскания.

4. В отношении ООО «Премьер ВВ», имеющего задолженность в размере 31070,64 рублей, 18.01.2021 г. Арбитражным судом Иркутской области вынесено решение о взыскании задолженности, после вступления решения в законную силу, исполнительный лист направлен для принудительного взыскания.

5. В отношении ООО «Гармония», имеющего задолженность в размере 102 837,64 рублей, 12.11.2020 г. Арбитражным судом Иркутской области вынесено решение о взыскании задолженности. После вынесения судебного решения и вступления его в законную силу, должник производил оплаты частично, исполнительный лист будет направлен для принудительного взыскания после получения на оставшийся размер задолженности.

6. В отношении ООО «Ангарская жилищная компания» в 2020 году был заявлен иск на сумму 692,64 т.р. в связи с возникшей задолженностью за оказанные услуги по ТО ВДГО, в ходе судебного процесса было заключено мировое соглашение, должник погасил возникшую задолженность в полном объеме.

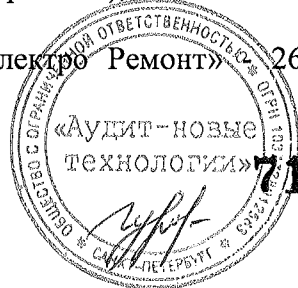
7. В отношении ООО УК «Жилищное управление» в Арбитражный суд был направлен иск на сумму 1205586,04 руб., в связи с возникшей задолженностью за оказанные услуги по ТО ВДГО, в ходе судебного разбирательства должник осуществлял частичное погашение возникшей задолженности, по состоянию на 31.12.2020 задолженность составила 328 613,43 руб.

8. В отношении Матвеева Руслана Витальевича, имеющего задолженность в размере 80 000 рублей, в течение 2020 г. проводилась претензионная работа, в октябре 2020 года Общество обратилось с иском в Ангарский городской суд, которым 10.12.2020 вынесено заочное решение о взыскании задолженности. Исполнительный лист направлен в Ангарский отдел ФССП Иркутской области.

9. В отношении Ершовой Ольги Александровны, имеющей задолженность в размере 337 844,54 рублей по состоянию на 31.12.2020, 21.03.2018 г. Арбитражным судом Иркутской области был вынесен судебный приказ о взыскании задолженности в пользу АО «Иркутскоблгаз», ведется исполнительное производство, производится удержание из заработной платы должника.

Дебиторская задолженность юридических лиц, в отношении которых в Арбитражном суде Иркутской области ведутся дела о несостоятельности (банкротстве), по состоянию на 31.12.2020 составляет - 139,86 т.рублей:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Сантех Электро Ремонт» 26,64 т.рублей;



2. Акционерное общество «ВостСибтрансбанк» - 108,54 т.рублей;
3. Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Вектор» - 4,69 т.рублей.

АО «Иркутскоблгаз» включено в реестры требований кредиторов.

Кроме того, ведется работа с дебиторами – физическими лицами (банкротами):

1. Кричковская Лиия Валерьевна (банкротство) – заявлено 6 856 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 6 856 руб.
2. Шипулина Елена Владимировна (банкротство) – заявлено 8 778 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 8 778 руб.
3. Лагутина Кристина Прокопьевна (банкротство) – заявлено 24 454 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 24 454 руб.
4. Орлова Нина Константиновна (банкротство) – заявлено 1020 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 1020 руб.
5. Скороходова Наталья Валентиновна (банкротство) – заявлено 3055 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 3055 руб.
6. Томбовцева Анна Николаевна (банкротство) – заявлено 13280 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 13285 руб.
7. Ковалева Яна Юрьевна (банкротство) – заявлено 7350 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 7349 руб.
8. Волошина Ольга Александровна (банкротство) – заявлено 3770 руб.; включено в реестр требований кредиторов – 3773 руб.
9. Юровская Галина Борисовна (банкротство) – заявлено 8970 руб.; включено в реестр требований кредиторов - 8975 руб.
10. Серебряков Сергей Владимирович (банкротство) – заявлено 3230 руб, включено в реестр требований кредиторов – 3238 рублей.

Всего за 2020 год к Обществу предъявлено 12 исков об определении порядка и размера участия в оплате коммунальных услуг и обслуживания жилья и об обязанности АО «Иркутскоблгаз» производить раздельное начисление платы и выдачу отдельных платежных документов на оплату коммунальных услуг и обслуживания жилья каждому из собственников:

1. Чеснокова Оксана Александровна;
2. Прокофьев Николай Васильевич;
3. Дацюк Эдуард Ростиславович;
4. Посохов Николай Матвеевич;
5. Пантюхина Людмила Александровна;
6. Луговая Ольга Михайловна;
7. Ларионов Виктор Владимирович;
8. Анисимов Алексей Ильич;
9. Медведева Анна Вадимовна.
10. Батурина Татьяна Викторовне (в интересах н/с Парицких Антона Алексеевича).
11. Мещенко Юлия Владимировна.
12. ОГБУСО «Братский детский дом-интернат для умственно отсталых детей» (в интересах н/с Бужан Максима Игоревича).

4.7 Условные обязательства и условные активы

Условные права (активы) и обязательства отсутствуют.



АО «Иркутскоблгаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

1 марта 2021г.



Handwritten signature of A.A. Lebedev in black ink.

А.А. Лебедев

Л.В. Ефимова



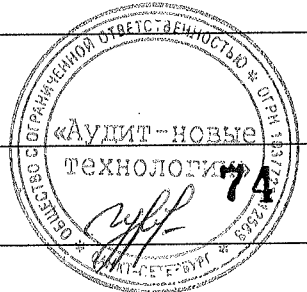
Информация в отношении всей цепочки собственников, включая бенефициаров (в том числе, конечных)

Акционерное общество "Иркутскоблгаз"

(наименование организации)

"10" марта 2021 г.

№ п/п	Наименование контрагента (ИНН, вид деятельности)						Информация в отношении всей цепочки собственников, включая бенефициаров (в том числе, конечных)						
	ИНН	ОГРН	Краткое наименование	Код ОКВЭД	ФИО руководителя	Серия и номер документа, удостоверяющего личность	ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	Серия и номер документа, удостоверяющего личность для физического лица	Руководитель / участник / бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, номера и т.д.)
1.	3800000750	1023801009220	АО "Иркутскоблгаз"	35.22	Лебелев Антон Александрович	Отсутствует согласно на обработку персональных данных	7017203428	-	Лебелев Антон Александрович	Отсутствует согласно на обработку персональных данных	Отсутствует согласно на обработку персональных данных	Руководитель	Протокол заседания Совета директоров Общества от 16.09.2019 №8, сканы на ЕГРЮЛ
							1.1.						
							1.2.	1087017002533	ООО "Газпром газораспределение Томск"	г.Томск, пр. Фрунзе, д.170А	-	Акционер (25,49%)	Сведения на ЕГРЮЛ на сайте www.nalog.ru. Список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам по состоянию на 07.09.2020
							1.2.1.	1047855099170	АО "Газпром газораспределение" (100%)	г.Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, 24, литер А	-	Участник	Сведения на ЕГРЮЛ на сайте www.nalog.ru
							1.2.1.1.	1025006659390	ООО "Газпром межрегионгаз" (99,903%)	г.Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, 24, литер А	-	Руководитель, акционер	http://www.gazprom.ru
							1.2.1.1.1.		Густов Сергей Валентинович	Отсутствует согласно на обработку персональных данных	Отсутствует согласно на обработку персональных данных	Руководитель	http://www.gazprom.ru , www.nalog.ru
							1.2.1.1.2.	1027700070518	ПАО "Газпром" (100%)	г.Москва, ул.Наметкина, д.16	-	Участник (100%)	http://www.gazprom.ru
							1.2.1.1.2.1.		Миллер Алексей Борисович	Отсутствует согласно на обработку персональных данных	Отсутствует согласно на обработку персональных данных	Руководитель	http://www.gazprom.ru
							1.2.1.1.2.2.		Российская Федерация (38,37%)	-	-	Акционер	www.gazprom.ru скачать полный отчет о деятельности за период 2020 г.
							1.3.	5077746441515	АО Инвестиционно - филиальная группа «М.И.Р.»	г.Москва, пер.Архангельский, д.3, стр.1	-	Акционер (18,99%)	Сведения на ЕГРЮЛ на сайте www.nalog.ru. Список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам по состоянию на 07.09.2020
							1.3.1.		Волчков Сергей Викторович	Отсутствует согласно на обработку персональных данных	Отсутствует согласно на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения на ЕГРЮЛ на сайте www.nalog.ru
							1.4.	5077746346772	ЗАО "СтилГрейд"	г.Москва, ул.Радио, д.12, стр.2, эт.2, пом.1	-	Акционер (10,94%)	Сведения на ЕГРЮЛ на сайте www.nalog.ru. Список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам по состоянию на 07.09.2020



1.4.1.	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Пучина Алексей Висльевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения из ЕПРЮП на сайте www.lallog.ru
1.5.	5503077990	1035504028229	ООО "Омский фондовый интернет центр"	г. Омск, ул. Фрунзе, 80	-	Акционер (8,59%)	Сведения из ЕПРЮП на сайте www.lallog.ru Список лиц, осуществляющих права по листам бумагам по состоянию на 07.09.2020
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 из ЕПРЮП на сайте www.lallog.ru
1.5.2.	7706208229	1027700074018	ООО "Вторая юридическая контора"	115162, город Москва, ул. Шаболова, дом 31, строение Б, пом. 25Д этаж 2.	-	Участник (100%)	Сведения из ЕПРЮП на сайте www.lallog.ru
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 из ЕПРЮП на сайте www.lallog.ru
1.5.2.2	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Булашова Ольга Сергеевна	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Участник	Сведения из ЕПРЮП на сайте www.lallog.ru
1.6.	6315376946	1056315070850	ПАО "Т Плюс"	Московская область, район Красногорский, Автодорога Балтия, территория 26 км. Бизнес-Центр Рига-Ленд, стр.3, оф. 30	-	Акционер (29,94%)	Сведения из ЕПРЮП на сайте www.lallog.ru, Список лиц, осуществляющих права по листам бумагам по состоянию на 07.09.2020
1.6.1.	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Вагнер Андрей Александрович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Сведения из ЕПРЮП на сайте www.lallog.ru
1.7.	-	-	Финансовые и юридические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров - 140)	-	-	Акционер	Список лиц, осуществляющих права по листам бумагам по состоянию на 07.09.2020

А.А. Лебедев

