Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Сочигоргаз»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Сочигоргаз» (далее - АО «Сочигоргаз») (ОГРН 1022302924742, Россия, 354065, Краснодарский край, г. Сочи, ул.Чайковского, д.23/1), 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, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Сочигоргаз» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

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

Руководство АО «Сочигоргаз» 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 «Сочигоргаз» 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 «Сочигоргаз», 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 «Сочигоргаз».

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 «Сочигоргаз»;

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

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

«30» марта 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 года

		Коды
	Форма по ОКУД	0710001
	Дата (число,месяц,год)	31.12.2020
Организация: **АО "Сочигоргаз"**	по ОКПО	03250803
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2320032774
Вид экономической деятельности: **Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения**	по ОКВЭД 2	42.21
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличное акционерное общество/ Иная смешанная российская**	по ОКОПФ/ОКФС	12267/49
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес): **354065, РФ, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Чайковского, д. 23/1**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	ДА

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора: **ООО "Аудит-НТ"**		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации / индивидуального аудитора	ИНН	7728284872
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации / индивидуального аудитора	ОГРН	1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 1.1, 1.2, 1.3 П-1; п.31. П-2	**Нематериальные активы**	1110	-	-	-
п. 1.4, 1.5 П-1	**Результаты исследований и разработок**	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	**323 620**	**319 526**	**306 757**
п. 2.1 П-1; п.32 П-2	**Объекты основных средств, в том числе:**	1151	**323 574**	**319 480**	**306 532**
	Здания	1151.1	29 552	30 587	31 622
	Машины и оборудование	1151.2	62 247	65 710	46 752
	Сооружения	1151.3	205 774	198 852	205 108
	Транспортные средства	1151.4	25 833	24 109	22 773
	Производственный и хозяйственный инвентарь	1151.5	168	222	277
п. 2.2 П-1; п.33 П-2	**Незавершенные капитальные вложения, в том числе:**	1152	**46**	**46**	**225**
	незавершенные строительные работы	1152.1	46	46	225
п. 3.1, 3.2 П-1; п.35 П-2	**Финансовые вложения, в том числе:**	1170	-	-	-
	в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	1170.1	-	-	-
п.30, п.55 П-2	**Отложенные налоговые активы**	1180	**17 432**	**17 383**	**20 483**
	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	**4 851**	**5 967**	**3 166**
п.34 П-2	расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты	1190.1	4 851	5 967	3 166
	Итого по разделу I	1100	**345 903**	**342 876**	**330 406**

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
	АКТИВ				
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 4.1 П-1; п.36 П-2	**Запасы, в том числе:**	1210	**31 612**	**24 416**	**10 880**
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1210.1	31 612	24 416	10 880
	прочие товаро-материальные ценности	1210.2	-	-	-
п.38 П-2	**Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям**	1220	**-**	**4**	**931**
п. 5.1, 5.2 П-1; п.40 П-2	**Дебиторская задолженность, в том числе:**	1230	**86 977**	**127 202**	**52 895**
	покупатели и заказчики	1230.1	75 147	91 127	41 916
	авансы выданные	1230.2	3 828	27 896	6 868
	расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам	1230.3	2 156	5 244	1 491
	расчеты по договорам аренды	1230.4	727	820	706
	расчеты по претензиям	1230.5	-	-	-
	прочая дебиторская задолженность	1230.6	5 119	2 115	1 914
п. 3.1, 3.2 П-1; п.35 П-2	**Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)**	1240	**315 000**	**315 000**	**315 000**
	краткосрочные займы (кэш-пул)	1240.1	315 000	315 000	315 000
п.41 П-2	**Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:**	1250	**127 206**	**105 605**	**131 319**
	на расчетных счетах	1250.1	27 004	5 586	131 046
	на депозитных счетах и вкладах	1250.2	100 000	100 000	-
	прочие	1250.3	202	19	273
п.37 П-2	**Прочие оборотные активы**	1260	**1 289**	**1 932**	**1 170**
	налоги, подлежищие вычету	1260.1	-	-	-
п.37 П-2	расходы будущих периодов, подлежащие погашению в теченити 12 месяцев после отчетной даты	1260.2	1 289	1 932	1 170
	Итого по разделу II	1200	**562 084**	**574 159**	**512 195**
	БАЛАНС	1600	**907 987**	**917 035**	**842 601**



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.42 П-2	**Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)**	1310	**2 104**	**2 104**	**2 104**
п.30, п.42 П-2	**Переоценка внеоборотных активов, в том числе:**	1340	**263 745**	**264 130**	**263 766**
	основных средств	1340.1	263 745	264 130	263 766
п.42 П-2	**Резервный капитал**	1360	**105**	**105**	**105**
п.30, п.42 П-2	**Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:**	1370	**158 193**	**133 905**	**125 789**
	отчетного периода	1370.1	40 455	23 410	35 301
	прошлых лет	1370.2	117 738	110 495	90 488
	Итого по разделу III	1300	**424 147**	**400 244**	**391 764**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.30, п.55 П-2	Отложенные налоговые обязательства	1420	**33 410**	**32 672**	**29 618**
п. 7 П-1, п.43 П-2	Оценочные обязательства	1430	**11 653**	**16 016**	**9 958**
	Итого по разделу IV	1400	**45 063**	**48 688**	**39 576**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства, в том числе:	1510	-	-	-
п.44 П-2	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1510.1	-	-	-
п. 5.3, 5.4 П-1; п.45 П-2	**Кредиторская задолженность, в том числе:**	1520	**371 819**	**404 564**	**358 216**
	поставщики и подрядчики	1520.1	33 529	37 420	19 485
	авансы полученные	1520.2	297 871	306 808	274 786
	задолженность перед бюджетом по налогам и страховым взносам	1520.3	37 733	47 376	40 214
	задолженность перед персоналом организации	1520.4	-	9 096	11 726
	расчеты по договору аренды	1520.5	612	612	2 084
	прочие кредиторы	1520.6	2 074	3 252	9 921
п.46 П-2	**Доходы будущих периодов, в том числе:**	1530	**6 823**	**7 086**	**7 349**
	безвозмездно полученные активы	1530.1	6 823	7 086	7 349
п. 7 П-1; п.47 П-2	**Оценочные обязательства**	1540	**59 962**	**52 438**	**45 550**
	на оплату отпусков	1540.1	16 935	14 645	12 471
	на выплату вознаграждения по итогам года	1540.2	22 809	23 827	31 272
	на гарантийный ремонт	1540.3	17 191	10 722	-
	прочий резерв предстоящих расходов	1540.4	3 027	3 244	1 807
	Прочие обязательства	1550	**173**	**4 015**	**146**
	Итого по разделу V	1500	**438 777**	**468 103**	**411 261**
	БАЛАНС	1700	**907 987**	**917 035**	**842 601**

Генеральный директор — Руднев Алексей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)
"22" Марта 2021 г.

Главный бухгалтер — Точилина Вита Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 2020 года

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710002
	Дата (число,месяц,год)	31.12.2020
Организация **АО "Сочигоргаз"**	по ОКПО	03250803
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2320032774
Вид экономической деятельности: **Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения**	по ОКВЭД 2	42.21
Организационно-правовая форма / форма собственности		
Непубличное акционерное общество/ Иная смешанная российская	по ОКОПФ/ОКФС	12267/49
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2020 года	за 12 месяцев 2019 года
п.51 П-2	**Выручка, всего**	2110	**714 710**	**789 935**
	Выручка от реализации по договорам с АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе:	2111	**250 425**	**271 493**
	по договору технического обслуживания	2111.1	221 697	242 765
	по договору аренды	2111.2	28 728	28 728
	Выручка от проектной деятельности	2112	**74 028**	**83 456**
	Выручка ВДГО	2113	**56 132**	**58 125**
	Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)	2114	**283 258**	**329 452**
	Выручка от реализации прочих услуг	2115	**50 867**	**47 409**
п. 6 П-1	**Себестоимость продаж, всего**	2120	**(568 324)**	**(636 119)**
п.52.1 П-2	**Себестоимость реализации по договорам с АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе:**	2121	**(226 283)**	**(240 453)**
	по договору технического обслуживания	2121.1	(202 782)	(217 992)
	по договору аренды	2121.2	(23 501)	(22 461)
	Себестоимость от проектной деятельности	2122	**(55 160)**	**(62 761)**
	Себестоимость ВДГО	2123	**(40 483)**	**(43 177)**
	Себестоимость выполнения ген. подрядных работ (СМР)	2124	**(210 426)**	**(251 506)**
	Себестоимость прочих услуг	2125	**(35 972)**	**(38 222)**
	Валовая прибыль (убыток)	2100	**146 386**	**153 816**
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п. 6 П-1; п.52.2 П-2	**Управленческие расходы**	2220	**(91 858)**	**(94 314)**
	Заработная плата	2221	(34 221)	(36 327)
	Страховые взносы от ФОТ	2222	(10 229)	(10 589)
	Амортизация	2223	(5 644)	(5 897)
	Материалы	2224	(9 656)	(6 020)
	Сервисное обслуживание	2225	(2 608)	(6 179)
	Резервы предстоящих расходов	2226	(9 770)	(9 065)
	Прочие расходы	2227	(19 730)	(20 237)
п.53 П-2	**Прибыль(убыток) от продаж**	2200	**54 528**	**59 502**
п.54.1 П-2	**Доходы от участия в других организациях**	2310		-
п.54.1 П-2	**Проценты к получению**	2320	**22 233**	**24 856**
	Проценты к уплате	2330		

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» г. Санкт-Петербург 1037728012669

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2020 года	за 12 месяцев 2019 года
п.54.1 П-2	**Прочие доходы, в том числе:**	2340	**31 957**	**18 710**
	Аренда имущества	2341	6 511	6 062
	Прибыль прошлых лет	2342	4 986	1 778
	Реализация ТМЦ	2343	10	49
	Резерв на гарантийный ремонт (по СМР)	2344	11 544	-
	Резерв по СД	2345	4 418	2 427
	Прочие доходы	2346	4 488	8 394
п.54.2 П-2	**Прочие расходы, в том числе:**	2350	**(56 055)**	**(65 320)**
	Аренда имущества	2351	(1 242)	(955)
	Резерв на гарантийный ремонт	2352	(13 650)	(16 780)
	Расходы от выбытия (продажи) ОС	2353	(36)	(624)
	Резерв по СД	2354	(4 920)	(2 203)
	Содержание ОС непроизводственного назначения	2355	(1 441)	(1 651)
	Убытки прошлых лет	2356	(670)	(1 017)
	Выплаты социального характера, премии	2357	(22 930)	(25 468)
	Прочие расходы	2358	(11 166)	(16 622)
п.55 П-2	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	2300	**52 663**	**37 748**
п.30, п.55 П-2	**Налог на прибыль, в т.ч.:**	2410	**(11 508)**	**(14 168)**
п.55 П-2	текущий налог на прибыль	2411	(10 833)	(6 767)
п.30, п.55 П-2	отложенный налог на прибыль	2412	(675)	(7 401)
п.55 П-2	Прочие	2460	**(700)**	**(170)**
п.30, п.55 П-2	**Чистая прибыль (убыток)**	2400	**40 455**	**23 410**

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2020 года	за 12 месяцев 2019 года
	СПРАВОЧНО:			
	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 влючается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
п.30, п.56 П-2	Совокупный финансовый результат периода	2500	**40 455**	**23 410**
п.30, п.56 П-2	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	**6**	**3**
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор — Руднев Алексей Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер — Точилина Вита Александровна

(подпись) (расшифровка подписи)

"22" Марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2020 год

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число,месяц,год)	31.12.2020
по ОКПО	03250803
ИНН	2320032774
по ОКВЭД 2	42.21
по ОКОПФ/ОКФС	12267/49
по ОКЕИ	384

Организация **АО "Сочигоргаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество/ Иная смешанная российская

Единица измерения: тыс.руб.

1. Движение капитала

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
п.30 П-2	**Величина капитала на 31 декабря 2018 г.**	3100	**2 104**	**-**	**263 766**	**105**	**125 789**	**-**	**391 764**
	За 2019 год								
п.30, п.55 П-2	**Увеличение капитала - всего, в том числе:**	3210	-	-	**1 247**	-	**23 410**	-	**24 657**
п.30, п.55 П-2	чистая прибыль	3211	X	X	X	X	23 410	X	**23 410**
	переоценка имущества	3212	X	X	-	X	X	-	X
п.30 П-2	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	1 247	X	-	X	**1 247**
	дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	X
	увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
	реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	X
	прочее	3219	-	-		-	-	X	-
	Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	**(367)**	-	**(15 810)**	-	**(16 177)**
	убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
	переоценка имущества	3222	X	X	-	X	X	-	X
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(367)	X	-	-	(367)
	уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
	уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	X
	реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
	дивиденды	3227	X	X	X	X	(15 810)	X	**(15 810)**
	прочее	3229	-	-		-	-	X	-

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012363 Санкт-Петербург

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
	Изменение добавочного капитала	3230	**X**	**X**	**(516)**	**X**	**516**	**X**	-
	Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	-
п.30 П-2	**Величина капитала на 31 декабря 2019 г.**	3200	**2 104**	-	**264 130**	**105**	**133 905**	-	**400 244**
	За 2020 год								
п.55 П-2	**Увеличение капитала - всего, в том числе:**	3310	-	-	-	-	**40 455**	-	**40 455**
п.55 П-2	чистая прибыль	3311	X	X	X	X	40 455	X	**40 455**
	переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	**X**
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
	дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	**X**
	увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
	реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	**X**
	прочее	3319	-	-	-	-		X	-
	Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	**(147)**	-	**(16 405)**	-	**(16 552)**
	убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
	переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	**X**
п.42 П-2	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(147)	X	-	-	**(147)**
	уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
	уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	**X**
	реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
п.56 П-2	дивиденды	3327	X	X	X	X	(16 405)	X	**(16 405)**
	прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
п.42 П-2	**Изменение добавочного капитала**	3330	**X**	**X**	**(238)**	**X**	**238**	**X**	-
	Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
	Величина капитала на 31 декабря 2020г.	3300	**2 104**	-	**263 745**	**105**	**158 193**	-	**424 147**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012353 Санкт-Петербург

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

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018г.	Изменения капитала за 2019г.		На 31 декабря 2019г.
				за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
п.30 П-2	**Капитал - всего до корректировок**	3400	**407 230**	**32 294**	**(15 661)**	**423 863**
	корректировка в связи с:		-			
п.30 П-2	изменением учетной политики	3410	**(15 466)**	**(9 400)**	**1 247**	**(23 619)**
	исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
п.30 П-2	после корректировок	3500	**391 764**	**22 894**	**(14 414)**	**400 244**
	в том числе:					
п.30 П-2	**нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок**	3401	112 097	32 810	(15 294)	129 613
	корректировка в связи с:					-
п.30 П-2	изменением учетной политики	3411	**13 692**	(9 400)	-	4 292
	исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
п.30 П-2	после корректировок	3501	**125 789**	23 410	(15 294)	133 905
п.30 П-2	**добавочный капитал до корректировок**	3402	292 924	(516)	(367)	292 041
	корректировка в связи с:					
п.30 П-2	изменением учетной политики	3412	**(29 158)**	-	1 247	(27 911)
	исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
п.30 П-2	после корректировок	3502	**263 766**	(516)	880	264 130
	резервный капитал до корректировок	3403	105	-	-	105
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
	после корректировок	3503	105	-	-	105
	уставный каптал до корректировок	3404	2 104	-	-	2 104
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
	после корректировок	3504	2 104	-	-	2 104

3. Чистые активы

Пояснения	Наименование показателя		На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
п.30 П-2	**Чистые активы**	3 600	**430 970**	**407 330**	**399 113**

Генеральный директор

(подпись)

Руднев Алексей Валентинович

(расшифровка подписи)

"22" Марта 2021 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Точилина Вита Александровна

(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за 2020 год

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число,месяц,год)	**31.12.2020**
Организация **АО "Сочигоргаз"**	по ОКПО	**03250803**
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	**2320032774**
Вид экономической деятельности **Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения**	по ОКВЭД 2	**42.21**
Организационно-правовая форма / форма собственности		
Непубличное акционерное общество/ Иная смешанная российская	по ОКОПФ/ОКФС	**12267/49**
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	**384**

Пояс-нения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2020 года	за 12 месяцев 2019 года
	Денежные потоки от текущих операций			
п. 41 П-2	**Поступления - всего, в том числе**	4110	**653 971**	**642 205**
	от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	468 844	471 506
п. 57 П-2	- от дочерних обществ	4111.1	-	-
п. 58 П-2	- от прочих связанных сторон	4111.2	428 509	424 747
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	35 326	32 452
п. 57 П-2	- от дочерних обществ	4112.1	-	-
п. 58 П-2	- от прочих связанных сторон	4112.2	35 022	32 289
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	авансы полученные	4114	127 320	113 369
	денежный поток по НДС	4115	-	-
	прочие поступления	4119	22 481	24 878
	- от прочих связанных сторон	4119.1	18 271	18 269
п. 41 П-2	**Платежи - всего, в том числе**	4120	**(579 774)**	**(610 765)**
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(194 945)	(215 290)
п. 57 П-2	- дочерним обществам	4121.1	-	-
п. 58 П-2	- прочим связанным сторонам	4121.2	(21 206)	(29 380)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(358 368)	(370 382)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(7 900)	(10 641)
	авансы выданные	4125	(1 775)	(1 039)
	финансовые вложения (займ)	4126	-	-
	- прочим связанным сторонам	4126.1		-
	прочие платежи	4129	(16 786)	(13 413)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	**74 197**	**31 440**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037800013603 Санкт-Петербург

Пояс-нения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2020 года	за 12 месяцев 2019 года
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
п. 41 П-2	**Поступления - всего, в том числе**	4210	-	-
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	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	-	-
	- от дочерних обществ	4214.1	-	-
	от продажи поисковых активов	4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
п. 41 П-2	**Платежи - всего, в том числе**	4220	**(36 091)**	**(41 764)**
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(36 091)	(41 764)
п. 57 П-2	- дочерним обществам	4221.1	-	-
п. 58 П-2	- прочим связанным сторонам	4221.2	(19 933)	(5 711)
	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	-	-
	на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	**(36 091)**	**(41 764)**
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего, в том числе	4310	-	-
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728018625 Санкт-Петербург

Пояс-нения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2020 года	за 12 месяцев 2019 года
п. 41 П-2	**Платежи - всего, в том числе**	4320	**(16 505)**	**(15 390)**
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(16 505)	(15 390)
п. 58 П-2	- прочим связанным сторонам	4322.1	(13 302)	(12 820)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	**(16 505)**	**(15 390)**
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	**21 601**	**(25 714)**
п. 41 П-2	**Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода**	4450	**105 605**	**131 319**
п. 41 П-2	**Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода**	4500	**127 206**	**105 605**
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор _____ Руднев Алексей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

"22" Марта 2021 г.

Главный бухгалтер _____ Точилина Вита Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

	Дата (число,месяц,год)	31.12.2020
Организация АО "Сочигоргаз"	по ОКПО	03250803
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2320032774
Вид экономической деятельности: Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	по ОКВЭД 2	42.21
Организационно-правовая форма / форма собственности : Непубличное акционерное общество/ Иная смешанная российская	по ОКОПФ/ОКФС	12267/49
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первоначальная сто-имость	накопленная амортизация и убытки от обесцене-ния	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесцене-ния	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накоплен-ная амор-тизация и убытки от обесцене-ния	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесцене-ния
Нематериальные активы	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						выбыло				
			первона-чальная стои-мость	часть стоимости, списанной на расходы	посту-пило	первона-чальная стои-мость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимос-ти, спи- санной на расходы	первона-чальная стои-мость	часть стоимос-ти, спи- санной на расходы
НИОКР	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012569 * «ЛУЧШИЕ НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

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

Наименование показателя	Код строки	На начало года	Изменения за период			На конец года
			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	5160	-	-	-	-	-
	5170	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	5180	-	-	-	-	-
	5190	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	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), в том числе:	5200	за 2020г.	**924 652**	**(605 172)**	**33 154**	**(3 936)**	**3 868**	**(28 992)**	**-**	**-**	**953 870**	**(630 296)**
	5210	за 2019г.	**888 508**	**(581 976)**	**41 943**	**(5 799)**	**4 770**	**(27 966)**	**-**	**-**	**924 652**	**(605 172)**
Здания	5201	за 2020г.	75 047	(44 460)	-	-	-	(1 035)	-	-	75 047	(45 495)
	5211	за 2019г.	76 906	(45 284)	-	(1 859)	1 859	(1 035)	-	-	75 047	(44 460)
Машины и оборудование	5202	за 2020г.	127 721	(62 011)	5 263	(2 226)	2 194	(8 694)	-	-	130 758	(68 511)
	5212	за 2019г.	101 089	(54 337)	26 518	114	258	(7 932)	-	-	127 721	(62 011)
Сооружения	5203	за 2020г.	644 759	(445 907)	19 932	(1 022)	986	(12 974)	-	-	663 669	(457 895)
	5213	за 2019г.	640 518	(435 410)	8 295	(4 054)	2 653	(13 150)	-	-	644 759	(445 907)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	71 786	(47 677)	7 959	-	-	(6 235)	-	-	79 745	(53 912)
	5214	за 2019г.	64 656	(41 883)	7 130	-	-	(5 794)	-	-	71 786	(47 677)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	5 339	(5 117)	-	(688)	688	(54)	-	-	4 651	(4 483)
	5215	за 2019г.	5 339	(5 062)	-	-	-	(55)	-	-	5 339	(5 117)

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, в том числе:	**5240**	**за 2020г.**	**46**	**33 154**	**-**	**(33 154)**	**-**	**46**
	5250	**за 2019г.**	**225**	**41 764**	**-**	**(41 943)**	**-**	**46**
здания	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5242	за 2020г.	-	5 263	-	(5 263)	-	-
	5252	за 2019г.	179	26 339	-	(26 518)	-	-
сооружения	5243	за 2020г.	46	19 932	-	(19 932)	-	46
	5253	за 2019г.	46	8 295	-	(8 295)	-	46
транспортные средства	5244	за 2020г.	-	7 959	-	(7 959)	-	-
	5254	за 2019г.	-	7 130	-	(7 130)	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, в том числе:	**5260**	**24 878**	**30 751**
сооружения	5261	19 932	8 295
здания	5262	-	-
машины и оборудование	5263	4 946	22 456
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	**259 112**	**251 419**	**241 888**
здания	5280.1	6 444	7 181	7 431
сооружения	5280.2	203 392	196 035	201 932
транспортные средства	5280.3	-	271	-
машины и оборудование	5280.4	49 276	47 932	32 525
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	**2 648**	**2 648**	**2 648**
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	**-**	**-**	**-**
по договорам лизинга	5282.1	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	**140 945**	**180 231**	**297 417**
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	**27 063**	**7 389**	**8 849**
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная кор-ректи-ровка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная кор-ректи-ровка	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесцене-ния)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная кор-ректи-ровка
Долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2020г.	**315 000**	-	-	-	-	-	-	**315 000**	-
	5313	за 2019г.	**315 000**	-	-	-	-	-	-	**315 000**	-
краткосрочные займы (кэшпул)	5304	за 2020г.	315 000	-	-	-	-	-	-	315 000	-
	5314	за 2019г.	315 000	-	-	-	-	-	-	315 000	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2020г.	**315 000**	-	-	-	-	-	-	**315 000**	-
	5310	за 2019г.	**315 000**	-	-	-	-	-	-	**315 000**	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге	5390	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам	5391	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себесто-имость	величина резерва под снижение стои-мости	балансовая стоимость	Поступление и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стои-мости	Оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стои-мости	балансовая стоимость
							себестои-мость	резерв под снижение стои-мости					
Запасы - всего	**5400**	**за 2020г.**	**24 416**	**-**	**24 416**	**140 253**	**(133 057)**	**-**	**-**	**-**	**31 612**	**-**	**31 612**
	5420	**за 2019г.**	**10 880**	**-**	**10 880**	**147 934**	**(134 398)**	**-**	**-**	**-**	**24 416**	**-**	**24 416**
в том числе:													
сырье, материалы	5401	за 2020г.	24 416	-	24 416	140 253	(2 025)	-	-	(131 032)	31 612	-	31 612
	5421	за 2019г.	10 880	-	10 880	147 934	(6 722)	-	-	(127 676)	24 416	-	24 416
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
стоимость выполненных работ, оказанных услуг, реализованных покупателям, заказчикам	5403	за 2020г.	-	-	-	-	(131 032)	-	-	131 032	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	(127 676)	-	-	127 676	-	-	-
прочие запасы и затраты	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору	5445	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ОГРН 1037728012569

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю-щиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	5510	за 2020г.	**135 063**	**(7 861)**	**995 223**	**22 404**	**(4 920)**	**(1 058 063)**	**(95)**	**5 226**	**94 532**	**(7 555)**
	5530	за 2019г.	**92 455**	**(39 560)**	**1 074 339**	**24 931**	**(2 203)**	**(1 056 650)**	**(12)**	**33 902**	**135 063**	**(7 861)**
покупатели и заказчики	5511	за 2020г.	92 700	(1 573)	862 366	-	(4 061)	(877 079)	(35)	2 829	77 952	(2 805)
	5531	за 2019г.	44 409	(2 493)	949 901	-	(1 557)	(901 610)		2 477	92 700	(1 573)
авансы выданные	5512	за 2020г.	27 925	(29)	63 271	-	(52)	(87 366)	-	79	3 830	(2)
	5532	за 2019г.	6 887	(19)	77 390	-	(37)	(56 352)	-	27	27 925	(29)
прочие дебиторы	5514	за 2020г.	14 438	(6 259)	69 586	22 404	(807)	(93 618)	(60)	2 318	12 750	(4 748)
	5534	за 2019г.	41 159	(37 048)	47 048	24 931	(609)	(98 688)	(12)	31 398	14 438	(6 259)
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2020г.	**135 063**	**(7 861)**	**995 223**	**22 404**	**(4 920)**	**(1 058 063)**	**(95)**	**5 226**	**94 532**	**(7 555)**
	5520	за 2019г.	**92 455**	**(39 560)**	**1 074 339**	**24 931**	**(2 203)**	**(1 056 650)**	**(12)**	**33 902**	**135 063**	**(7 861)**

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020г.		на 31 декабря 2019г.		на 31 декабря 2018г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансо-вая стои-мость
Просроченная дебиторская задолженность, в том числе:	**5540**	**7 555**	**-**	**7 861**	**-**	**39 560**	**-**
покупатели и заказчики	5541	2 805	-	1 573	-	2 493	-
авансы выданные	5542	2	-	29	-	19	-
прочие дебиторы	5543	4 748	-	6 259	-	37 048	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				Поступление		Выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	5560	за 2020г.	**404 564**	**1 437 310**	-	**(1 466 061)**	**(3 994)**	**371 819**
	5580	за 2019г.	**358 216**	**1 671 673**	-	**(1 621 911)**	**(3 414)**	**404 564**
поставщики и подрядчики	5561	за 2020г.	38 032	405 098	-	(408 978)	(11)	**34 141**
	5581	за 2019г.	21 569	491 627	-	(475 164)	-	**38 032**
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2020г.	9 096	497 331	-	(506 427)	-	-
	5582	за 2019г.	11 726	527 226	-	(529 856)	-	**9 096**
задолженность перед бюджетом по страховым взносам	5563	за 2020г.	11 217	81 378	-	(82 235)	-	**10 360**
	5583	за 2019г.	11 442	83 593	-	(83 818)	-	**11 217**
задолженность перед бюджетом по налогам	5564	за 2020г.	36 159	230 709	-	(239 495)	-	**27 373**
	5584	за 2019г.	28 772	266 032	-	(258 645)	-	**36 159**
авансы полученные	5565	за 2020г.	306 808	192 830	-	(197 894)	(3 873)	**297 871**
	5585	за 2019г.	274 786	271 470	-	(236 481)	(2 967)	**306 808**
прочие кредиторы	5566	за 2020г.	3 252	29 964	-	(31 032)	(110)	**2 074**
	5586	за 2019г.	9 921	31 725	-	(37 947)	(447)	**3 252**
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2020г.	**404 564**	**1 437 310**	-	**(1 466 061)**	**(3 994)**	**371 819**
	5570	за 2019г.	**358 216**	**1 671 673**	-	**(1 621 911)**	**(3 414)**	**404 564**

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
Просроченная кредиторская задолженность, в том числе:	5590	**4 941**	**5 189**	**3 818**
авансы полученные	5591	4 486	4 863	3 312
прочие кредиторы	5592	455	326	506

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	134 298	131 120
Расходы на оплату труда	5620	240 725	254 075
Отчисления на социальные нужды	5630	73 627	77 607
Амортизация	5640	28 533	27 734
Прочие затраты	5650	182 999	239 897
Итого по элементам	**5660**	**660 182**	**730 433**
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение (+)) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	**660 182**	**730 433**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства, в том числе:	**5700**	**68 454**	**76 546**	**(61 839)**	**(11 546)**	**71 615**
обязательство по оплате отпусков	5701	**14 645**	25 460	(23 170)	-	**16 935**
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	**23 827**	22 809	(23 825)	(2)	**22 809**
прочие оценочные обязательства на гарантийный ремонт	5703	**26 738**	13 650	-	(11 544)	**28 844**
оценочные обязательства по выплате прочих вознаграждений	5704	**3 244**	14 627	(14 844)	-	**3 027**

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	2 978	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2020г.				за 2019г.			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	**489**	-	-	-	**481**	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

(подпись) Руднев Алексей Валентинович
(расшифровка подписи)

"22" Марта 2021 г.

Главный бухгалтер

(подпись) Точилина Вита Александровна
(расшифровка подписи)

П-2

АО «Сочигоргаз»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И

ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2020 год



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 год
АО «Сочигоргаз»

I. Общие сведения 4
1. Общая информация 4
2. Территориально обособленные подразделения 5
3. Основные виды деятельности 5
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах 6
5. Информация о численности персонала 8

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности 8
6. Основа составления 8
7. Основные средства 8
8. Нематериальные активы 10
9. Финансовые вложения 10
10. Прочие внеоборотные активы 10
11. Материально-производственные запасы 10
12. Учет расходов по обычным видам деятельности. Оценка незавершенного производства 11
13. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения 11
14. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 11
15. Расходы будущих периодов 12
16. Дебиторская задолженность 12
17. Выручка от продаж 12
18. Заемные средства 13
19. Уставный капитал 13
20. Добавочный капитал 13
21. Резервный капитал 13
22. Нераспределенная прибыль 13
23. Чистые активы 14
24. Оценочные обязательства 14
25. Налогообложение 14
26. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 15
27. Инвентаризация имущества и обязательств 16

III. Вступительные и сравнительные данные 16
28. Изменения в учетной политике 16
29. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде 17
30. Изменения в бухгалтерской отчетности за прошлые периоды 17

IV. Раскрытие существенных показателей 18
31. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок 18
32. Основные средства 19
33. Незавершенные капитальные вложения 22
34. Прочие внеоборотные активы 22
35. Финансовые вложения 23
36. Материалы и товары для перепродажи 23
37. Расходы будущих периодов 24
38. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 25
39. Раскрытие информации об отражении дебиторской, кредиторской задолженности и налога на добавленную стоимость в балансе Общества 26
40. Дебиторская задолженность 26

«Аудит-новые технологии»
26

41. Денежные средства и денежные эквиваленты 28
42. Капитал и резервы 29
43. Долгосрочные обязательства 31
44. Краткосрочные заемные средства 31
45. Кредиторская задолженность 32
46. Доходы будущих периодов 33
47. Краткосрочные оценочные обязательства 33
48. Государственная помощь 34
49. Обеспечениями обязательств полученные и выданные 35
50. Информация по учёту договоров строительного подряда 35
51. Выручка от продаж 36
52. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг 36
53. Прибыль (убыток) от продаж 37
54. Прочие доходы и расходы 38
55. Налогообложение 40
56. Распределение чистой прибыли по итогам 2019 года 42

V. Информация о связанных сторонах 43
57. Дочерние и зависимые общества 43
58. Связанные стороны АО «Сочигоргаз» 43
59. Связные стороны основного управленческого персонала 54

VI. Условные обязательства и условные активы 55
60. Условные обязательства 55
61. Условные активы 55

VII. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности 56
62. Характеристика рисков хозяйственной деятельности Общества 57
63. Влияние COVID-19 на финансовое положение и результаты деятельности Общества 58

VIII. События после отчетной даты 60
64. Перечень событий, произошедших после отчетной даты и оказывающих влияние на положение Общества 60
65. Информация по прекращаемой деятельности 60

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Сочигоргаз» (АО «Сочигоргаз») (далее по тексту Общество) образовано в 1994 году, как корпоративное юридическое лицо Акционерное общество открытого типа «Сочигоргаз» и зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г. Сочи № 334/2 от 25.05.1994 года.

Запись о внесении Общества в ЕГРЮЛ и присвоении государственного регистрационного номера 1022302924742 произведена 11.10.2002 года.

В связи с утверждением 29.06.2015 года новой редакции Федерального закона № 208 «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 года, а также в рамках приведения в соответствие с нормативами главы 4 Гражданского кодекса РФ организационно – правовая форма Общества была изменена на акционерное общество (АО), о чем 17.02.2016 года была внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за регистрационным номером 2162366066949.

Фирменное наименование Общества с 17.02.2016 года в соответствие с действующим законодательством - Акционерное общество «Сочигоргаз» (АО «Сочигоргаз»).

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества

Новая редакция Устава была утверждена годовым общим собранием акционеров Общества 29 сентября 2020 года (Протокол № 1 от 01.10.2020 года).

Уставный капитал Общества, вид и количество акций

Уставный капитал Общества составляет 2 103 600 рублей. Уставный капитал разделен на 7 012 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 300 рублей каждая. Все акции, размещенные Обществом, являются обыкновенными именными и существуют в бездокументарной форме.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Перечень акционеров Общества

Акционерами АО «Сочигоргаз» по состоянию на 31 декабря 2020 года согласно реестра акционеров, представленного ЗАО «СР – ДРАГа» являются:

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	**Обыкновенные именные акции, количество шт.**	**Обыкновенные именные акции, %**
Акционерное общество «Газпром газораспределение» (номинальный держатель – АО «АБ «Россия»)	2 500	35,65
Акционерное общество «Газпром газораспределение Краснодар»	1 924	27,44
Департамент имущественных отношений администрации г. Сочи	1 512	21,56
Физические лица	1 076	15,35
Итого:	**7 012**	**100,00**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728075659 Санкт-Петербург
28

Реестродержатель Общества

Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (АО «ДРАГА»), 117420 г. Москва, ул. Новочерёмушкинская, д. 71/32.

Адрес Общества

Место нахождения Общества: 354065, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Чайковского, д. 23/1.

Почтовый адрес: 354002, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Дмитриевой, 56.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имело в своем составе шесть территориально обособленных структурных подразделений, зарегистрированных по следующим адресам:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения подразделения	КПП
1	Головной офис АО «Сочигоргаз»	354065, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Чайковского 23/1	232001001
2	Обособленное подразделение «ГНС Лазаревское» Лазаревская районная эксплуатационная служба	354000, Краснодарский край, г. Сочи, Лазаревское, ул. Калараш, д.165	231803001
3	Обособленное подразделение «Дагомысская районная эксплуатационная служба»	354207, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Армавирская, д. 120 А	231845002
4	Обособленное подразделение АО «Сочигоргаз»	354024, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Аллея Челтенхэма, 2А	231932001
5	Обособленное подразделение АО «Сочигоргаз»	354002, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Дмитриевой, 56	231932002
6	Обособленное подразделение АО «Сочигоргаз» Адлерская районная эксплуатационная служба	354340, Краснодарский край, г. Сочи, пер. Ереванский, 17	231732001

В течение 2020 года в составе территориально обособленных структурных подразделений Общества изменений не было - новые подразделения не образовывались, ликвидация подразделений не регистрировалась.

3. Основные виды деятельности

В соответствии с «Общероссийским классификатором видов экономической деятельности» (ОК 029-2014 (КДЕС ред. 2), утвержденным Приказом Росстандарта от 31.01.2014 года № 14-ст в 2020 году Общество выполняло следующие виды деятельности:

42.21 – Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (основной вид деятельности);

68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (дополнительный вид деятельности);

71.12 – Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях (дополнительный вид деятельности).

«Аудит-новые технологии»

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Высшим органом управления АО «Сочигоргаз» является *Общее собрание акционеров* Общества, которое проводится ежегодно в срок не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания отчетного года.

Коллегиальным органом управления Общества является *Совет директоров*. Он контролирует деятельность исполнительного органа (генерального директора) и выполняет иные функции, возложенные на него законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

В период ***с 06 декабря 2019 года по 28 сентября 2020 года*** в соответствии с Протоколом № 1 Внеочередного общего собрания акционеров АО «Сочигоргаз» от 06.12.2019 года в ***состав Совета директоров Общества*** входили следующие представители:

Состав Совета Директоров Общества в период с 06.12.2019г. по 28.09.2020г.

№ п/п	ФИО	Место работы, должность	Дата избрания № протокола
1.	Робилко Сергей Григорьевич	Администрация города Сочи, заместитель главы города Сочи	Протокол ВОСА № 1 от 06 декабря 2019 г.
2.	Пахомовский Юрий Витальевич	ООО «Газпром межрегионгаз», заместитель генерального директора по работе с органами власти и регионами	Протокол ВОСА № 1 от 06 декабря 2019 г.
3.	Руднев Алексей Валентинович	Генеральный директор АО «Сочигоргаз», АО «Газпром газораспределения Краснодар», ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Протокол ВОСА № 1 от 06 декабря 2019 г.
4.	Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз», начальник Управления бюджетирования	Протокол ВОСА № 1 от 06 декабря 2019 г.
5.	Ничталюк Сергей Анатольевич	ООО «Газпром межрегионгаз», начальник Управления по корпоративной защите	Протокол ВОСА № 1 от 06 декабря 2019 г.
6.	Сидоров Игорь Андреевич	ООО «Газпром межрегионгаз», заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям	Протокол ВОСА № 1 от 06 декабря 2019 г.
7.	Рогачев Александр Григорьевич	ООО «Газпром межрегионгаз», главный инженер	Протокол ВОСА № 1 от 06 декабря 2019 г.

В состав действующего на конец отчетного периода ***Совета директоров Общества***, избранного Годовым общим собранием акционеров АО «Сочигоргаз» 29.09.2020 года (Протокол № 1 от 01.10.2020 года) входят следующие представители:

Состав действующего на конец отчетного периода Совета Директоров Общества

№ п/п	ФИО	Место работы, должность	Дата избрания № протокола
1.	Пахомовский Юрий Витальевич	ООО «Газпром межрегионгаз», заместитель генерального директора по реализации и транспортировке газа	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.
2.	Сидоров Игорь Андреевич	ООО «Газпром межрегионгаз», начальник отдела по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО Управления по имуществу и корпоративным отношениям	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.
3.	Руднев Алексей Валентинович	Генеральный директор АО «Сочигоргаз», АО «Газпром газораспределения Краснодар», ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит. Новые технологии» 1027801525 ОГРН Санкт-Петербург

30

4.	Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз», начальник Управления бюджетирования ДЗО	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.
5.	Друженьков Алексей Юрьевич	ООО «Газпром межрегионгаз», заместитель начальника Юридического управления	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.
6.	Харченко Вадим Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз», начальник Управления производственно-технического регулирования и допуска МТР	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.
7.	Робилко Сергей Григорьевич	Администрация города Сочи, заместитель главы муниципального образования городской округ город-курорт Сочи Краснодарского края	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.

Руководство текущей деятельностью АО «Сочигоргаз» осуществляется *Единоличным исполнительным органом* Общества – Генеральным директором. Генеральный директор избирается Советом директоров на срок не более трех лет. Срок избрания Генерального директора определяется решением Совета директоров.

Генеральный директор исполняет решения Общего собрания акционеров и Совета директоров с целью обеспечения прибыльности Общества, его финансово-экономической устойчивости, заботится об обеспечении социальных гарантий работников Общества.

Генеральным директором АО «Сочигоргаз» является Руднев Алексей Валентинович.

Главным бухгалтером АО «Сочигоргаз» является Точилина Вита Александровна.

Контрольным органом Общества является *Ревизионная комиссия.*

В период ***с 25 июня 2019 года по 28 сентября 2020 года*** в соответствии с Протоколом № 1 Годового общего собрания акционеров АО «Сочигоргаз» от 25.06.2019 года в ***состав Ревизионной комиссии Общества*** входили следующие представители:

Состав Ревизионной комиссии Общества в период с 25.06.2019г. по 28.09.2020г.

№ п/п	ФИО	Место работы, должность	Дата избрания № протокола
1.	Меркулов Андрей Юрьевич	ООО «Газпром межрегионгаз», заместитель начальника Управления бюджетирования	Протокол ГОСА № 1 от 25 июня 2019 года
2.	Жегалин Роман Анатольевич	АО «Газпром газораспределение Краснодар», ведущий специалист группы внутреннего контроля и аудита	Протокол ГОСА № 1 от 25 июня 2019 года
3.	Жиров Юрий Сергеевич	АО «Газпром газораспределение Краснодар», начальник группы внутреннего контроля и аудита	Протокол ГОСА № 1 от 25 июня 2019 года

В состав действующей на конец отчетного периода ***Ревизионной комиссии Общества,*** избранной Годовым общим собранием акционеров АО «Сочигоргаз» 29.09.2020 года (Протокол № 1 от 01.10.2020 года) входят следующие представители:

Состав действующей на конец отчетного периода Ревизионной комиссии Общества

№ п/п	ФИО	Место работы, должность	Дата избрания № протокола
1.	Смирнова Ирина Викторовна	ООО «Газпром межрегионгаз», начальник отдела бюджетирования ГРО Управления бюджетирования ДЗО	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.
2.	Жегалин Роман Анатольевич	АО «Газпром газораспределение Краснодар», ведущий специалист группы внутреннего контроля и аудита	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.
3.	Зайчик Дмитрий Юрьевич	ООО «КНГК-ИНПЗ», заместитель директора Управления бюджетирования и бизнес - планирования	Протокол ГОСА № 1 от 01 октября 2020 г.

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии», 190013, Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, Лит. А., пом. 7Н.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
464 человек в 2020 году;
478 человека в 2019 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2020 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2019 года № 629, и утверждена Приказом № 378-П от 31.12.2019 года.

Бухгалтерская отчетность Общества состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним. В состав приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах входят: отчет об изменениях капитала; отчет о движении денежных средств; иные приложения (пояснения).

Состав и содержание пояснений подлежат определению Обществом самостоятельно исходя из взаимосвязанных положений пунктов 24-27 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», норм других положений по бухгалтерскому учету в части раскрытия информации.

АО «Сочигоргаз» отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия решения заинтересованными пользователями. К существенным относятся показатели, которые составляют 5 (пять) и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются. При этом в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности отдельные из указанных показателей подлежат раскрытию, если при их отражении в составе прочих показателей, последние в их общей сумме превышают 10 (десять) процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

7. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н.

«Аудит-новые технологии»

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. рублей (для целей бухгалтерского учета).

Активы, стоимостью не более 40 000 рублей и сроком эксплуатации свыше 12 месяцев отражаются в составе материально-производственных запасов (МПЗ). Данная норма устанавливается для всех активов, стоимость которых не превышает 40 000 руб. кроме объектов газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП).

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение ОС. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования.

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием, увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств, при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Стоимость основных средств, полученных безвозмездно, в том числе по договору дарения, учитывается в качестве доходов будущих периодов по рыночной стоимости с последующим отнесением ее на финансовые результаты.

Переоценка объектов основных средств

Переоценка объектов основных средств проводится не чаще одного раза в год, на конец отчетного периода и при существенном отличии балансовой стоимости переоцениваемых однородных групп объектов ОС от текущей (восстановительной) стоимости. Отражение переоценки производится при отличии балансовой (восстановительной) стоимости по однородным группам объектов ОС от текущей (восстановительной) стоимости.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Основные средства стоимость не более 40 000,00 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый учет.

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

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены.

Резерв расходов на ремонт объектов основных средств не создается.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 Санкт-Петербург
33

Арендованные объекты основных средств

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, учитываются 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.

8. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

9. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

10. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе Общества отражаются:
- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты.

11. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Оценка материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов до местонахождения, и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых ТМЦ относится непосредственно на счета учета соответствующих МПЗ.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения без применения учетных цен и без использования балансовых счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Порядок отнесения стоимости МПЗ на затраты

Оценка материально-производственных запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости (метод скользящей оценки).

Стоимость МПЗ по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов. Общество ведет учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации в указанной оценке на забалансовом счете 030 «Инвентарь переданный в эксплуатацию».

«Аудит-новые технологии»

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей формируется ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года на основании данных анализа движения материально-производственных запасов.

12. Учет расходов по обычным видам деятельности. Оценка незавершенного производства

Учет расходов по обычным видам деятельности Общество ведет в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.05.99 № 33н, с последующими изменениями и дополнениями.

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

При этом распределения затрат со счета 25 «Общепроизводственные расходы» на счет 20 «Основное производство» осуществляется в следующем порядке:

- в случае наличия заработной платы прямого производственного персонала - пропорционально фонду оплаты труда прямого производственного персонала;
- в случае отсутствия заработной платы прямого производственного персонала - пропорционально их прямым затратам (амортизация ОС, материалы).

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости, без учета общехозяйственных расходов.

13. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Распределение общехозяйственных расходов по видам проданных товаров (работ, услуг) производится на счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения» пропорционально удельному весу выручки от продаж товаров (работ, услуг) каждого вида деятельности в общей сумме выручки от их продаж, но без исключения каких-либо расходов.

Если объем выручки от продаж товаров (работ, услуг) не превышает 5 % от соответствующего показателя продаж (общей суммы выручки) по всем видам продаж товаров (работ, услуг), общехозяйственные расходы на продажу прочей продукции, товаров, работ и услуг не распределяются.

14. 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.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования 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.

15. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются равномерно в течение периодов, к которым они 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».

16. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском учете АО «Сочигоргаз» определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

В Обществе учет дебиторской задолженности ведется по её видам.

Дебиторская задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров (услуг), выполнением работ, а также по другим основаниям, не погашенная полностью или частично 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 непогашенияв установленный договором срок, признается сомнительной.

По сомнительной дебиторской задолженности Общество по состоянию на последнее число отчетного периода (месяца) создает резерв по сомнительным долгам. Величина резерва сомнительной задолженности определяется в соответствии с Методикой формирования оценочных обязательств. Коэффициент резервирования отражает долю долга, в отношении которой отсутствует уверенность в исполнении, и может принимать значения «0,5» и «1».

Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

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.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы дебиторской задолженности отражаются за вычетом начисленной суммы резерва по сомнительным долгам.

17. Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

«АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

В Обществе учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется в разрезе видов деятельности.

АО «Сочигоргаз» применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. "по отгрузке" – на дату отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг) при условии перехода права собственности на них покупателю.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договорам аренды, признаются прочими доходами организации, кроме договоров аренды (субаренды) газораспределительных сетей и оборудования.

Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций признаются прочими доходами организации.

18. Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 107н.

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих доходов.

19. Уставный капитал

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер его имущества, гарантирующего интересы его кредиторов и состоит из акций.

Все акции, размещенные Обществом, являются обыкновенными именными и существуют в бездокументарной форме. Привилегированных акций Общество не выпускало.

Размер уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

20. Добавочный капитал

АО «Сочигоргаз» учитывает в составе добавочного капитала прирост стоимости объектов основных средств, возникший в результате доведения учетной балансовой стоимости внеоборотных активов Общества до их фактической рыночной стоимости (переоценка ОС).

21. Резервный капитал

В соответствии с Уставом АО «Сочигоргаз» формирует резервный фонд в размере не менее 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме не менее 5% чистой прибыли.

22. Нераспределенная прибыль

АО «Сочигоргаз» отражает в учете и отчетности операции по движению сумм нераспределенной прибыли в соответствии с решениями общего собрания акционеров.

37

Нераспределенная прибыль используется на:
- образование в установленном порядке резервного капитала;
- выплату доходов акционеров;
- покрытие убытков;
- покрытие в установленных случаях уценки основных средств.
- прочие выплаты, определенные Протоколом Общего собрания акционеров.

Использование в учете и отчетности нераспределенной прибыли производится в порядке, установленном в соответствии с законодательством нормативными документами по бухгалтерскому учету и отчетности.

Общество не формирует из чистой прибыли специального фонда акционирования работников общества.

23. Чистые активы

Стоимость чистых активов Общества оценивается по данным бухгалтерского учета в порядке, установленном уполномоченным Правительством Российской Федерации органом исполнительной власти.

24. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате прочих вознаграждений;
- по гарантийному ремонту.

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

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется по каждому сотруднику. Начисление резерва внешним совместителям производится вместе с основным начислением.

Исчисленная сумма резерва по каждому сотруднику увеличивается на сумму страховых взносов, пока заработная плата каждого работника, начисленная нарастающим итогом с начала года, не достигнет установленного Правительством предельного уровня, при котором страховые взносы не начисляются.

Оценочное обязательство на гарантийный ремонт формируется по каждым сданным заказчику СМР в соответствии с условиями договора, которые выполненные собственными силами, без привлечения субподрядчиков, в процентном соотношении от объема СМР в соответствии с ПСД, без учета стоимости материалов, фактически использованных для выполнения строительно-монтажных работ и суммы НДС.

25. Налогообложение

Учет расчетов по налогу на прибыль АО «Сочигоргаз» осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 19.11.2002г № 114-н (в редакции от 20.11.2018 года).

«Аудит-новые технологии»

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

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

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.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230.3 «Расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам».

26. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты и депозитные сертификаты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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

В отчете о движении денежных средств Общества представляются свернуто:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- поступления от одних лиц, обуславливающие соответствующие выплаты другим лицам (отношения в рамках агентских договоров, субподрядных договоров);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие денежные потоки: проценты, полученные по займам, депозитам и НСО; погашение долгов за обучение

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ 1177847252649
39

сотрудников Общества; поступление страховых возмещений; поступления от прочей реализации; оплата услуг банков за РКО; выплаты работникам Общества по маршрутным листам и за первичный медосмотр; оплата командировочных и нотариальных расходов; перечисление налогов, в том числе свернутый поток по НДС; возврат неопознанных платежей; оплата штрафов, пеней и неустоек по решению суда; госпошлина; обеспечения обязательств.

27. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация в АО «Сочигоргаз» для целей составления годовой бухгалтерской отчетности проводится:
- для материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 ноября;
- для основных средств – раз в три года по состоянию на 1 ноября;
- для арендованного имущества в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам;
- для иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

В сроки, установленные руководителем АО «Сочигоргаз» и закрепленные учетной политикой, а также при смене кассиров или главного бухгалтера производится инвентаризация денежной наличности в кассе головного офиса и кассах подразделений.

III. Вступительные и сравнительные данные

28. Изменения в учетной политике

28.1.Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

28.2. Изменения в учетной политике Общества на 2021 год

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения:

- закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы»;
- уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов;

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 Санкт-Петербург

- определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа;
- определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

29. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

В отчетном периоде исправления существенных ошибок прошлых периодов не производилось.

30. Изменения в бухгалтерской отчетности за прошлые периоды

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2019 года» и «На 31 декабря 2018 года» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2019 год и отчета об изменениях капитала за 2019 год и на 31.12.2019, и 31.12.2018 сформированы с учетом корректировки, обусловленной переходом на применение редакции ПБУ 18/02 согласно приказу Минфина РФ от 20.11.2018 №236н и переквалификацией постоянных разниц во временные, что привело к изменению входящих остатков и сопоставимых показателей Общества за 2019 и 2018 год.

Корректировки показателей 2018 и 2019 годов бухгалтерского баланса АО «Сочигоргаз» за 2020 год

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019г.			На 31.12.2018г.		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Отложенные налоговые активы	1180	8 947	8 436	17 383	6 791	13 692	20 483
ИТОГО по разделу I	1100	**334 440**	**8 436**	**342 876**	**316 714**	**13 692**	**330 406**
БАЛАНС	1600	**908 599**	**8 436**	**917 035**	**828 909**	**13 692**	**842 601**
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Переоценка внеоборотных активов, в том числе:	1340	**292 041**	**(27 911)**	**264 130**	**292 924**	**(29 158)**	**263 766**
основных средств	1340.1	292 041	(27 911)	264 130	292 924	(29 158)	263 766
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	**129 613**	**4 292**	**133 905**	**112 097**	**13 692**	**125 789**
отчетного периода	1370.1	32 810	(9 400)	23 410	31 620	3 681	35 301
прошлых лет	1370.2	96 803	13 692	110 495	80 477	10 011	90 488
ИТОГО по разделу III	**1300**	**423 863**	**(23 619)**	**400 244**	**407 230**	**(15 466)**	**391 764**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Отложенные налоговые обязательства	1420	617	32 055	32 672	460	29 158	29 618
ИТОГО по разделу IV	1400	**16 633**	**32 055**	**48 688**	**10 418**	**29 158**	**39 576**
БАЛАНС	**1700**	**908 599**	**8 436**	**917 035**	**828 909**	**13 692**	**842 601**

41

Корректировки показателей 2019 года отчета о финансовых результатах АО «Сочигоргаз» за 2020 год

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2019 год		
		Сумма до корректировки	Коррек-тировка	Сумма после корректировки
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	**37 748**	**-**	**37 748**
Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	**(4 768)**	**(9 400)**	**(14 168)**
текущий налог на прибыль	2411	(6 767)	-	(6 767)
отложенный налог на прибыль	2412	1 999	(9 400)	(7 401)
Прочее	2460	**(170)**	**-**	**(170)**
Чистая прибыль (убыток)	2400	**32 810**	**(9 400)**	**23 410**
Совокупный финансовый результат периода	2500	32 810	(9 400)	23 410
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	5	(2)	3

Корректировки показателей за 2019 год, на 31.12.2019 и 31.12.2018 отчета об изменениях капитала АО «Сочигоргаз» за 2020 год

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректи-ровки	Коррек-тировка	Сумма после коррек-тировки
1.Движение капитала				
Величина капитала на 31 декабря 2018г., Итого	3100	**407 230**	**(15 466)**	**391 764**
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3100	112 097	13 692	125 789
Добавочный капитал	3100	292 924	(29 158)	263 766
За 2019 год				
Увеличение капитала –всего, в том числе:	3210	**32 810**	**(8 153)**	**24 657**
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – чистая прибыль	3211	32 810	(9 400)	23 410
Добавочный капитал – доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	1 247	1 247
Величина капитала на 31 декабря 2019г., Итого	3200	**423 863**	**(23 619)**	**400 244**
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3200	129 613	4 292	133 905
Добавочный капитал	3200	292 041	(27 911)	264 130
3.Чистые активы				
Чистые активы на 31 декабря 2019 г.	3600	430 949	(23 619)	407 330
Чистые активы на 31 декабря 2018 г.	3600	414 579	(15 466)	399 113

IV. Раскрытие существенных показателей

Показатели на 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 года приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе III в пункте 30 «Изменения в бухгалтерской отчетности за прошлые периоды».

31. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

По состоянию на 31.12.2020 года, а также на конец декабря 2019 и 2018 годов Общество не имело нематериальных активов.

«Аудит-новые технологии»

32. Основные средства

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 (П-1).

32.1. Балансовые основные средства

Состав балансовых основных средств АО «Сочигоргаз» представлен в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (П-1).

Переоценка однородных групп объектов основных средств

В 2020 году на основании Положения по учетной политике Общество произвело оценку однородных групп объектов основных средств. Оценка проводилась независимым оценщиком ООО «АНТ Консалт» на основании Договоров об оказании услуг № 02/О-01-21-К от 11.01.2021 года. Оценка проводилась с целью определения рыночной стоимости объектов оценки на 31.12.2020 года для приведения бухгалтерского учета Общества в соответствии с ПБУ6/01. На основании заключения оценщика № 07-02-21 от 26.02.2021 года коэффициент переоценки однородных групп переоцениваемых объектов составил 4,69%, в связи с чем изменение балансовой стоимости переоцениваемых объектов основных средств в отчетности за 2020 год не производилось.

Балансовые основные средств Общества, переданные в аренду

Балансовые основные средства, переданные в аренду представлены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (П-1).

Объекты основных средств, числящиеся на балансе Общества, отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (П-1) по стр. 5280 по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование по договорам аренды балансовые основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

на 31 декабря 2020 года - 259 112 тыс. руб.;
на 31 декабря 2019 года - 251 419 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 года - 241 888 тыс. руб., в том числе:

Основные средства, числящиеся на балансе АО «Сочигоргаз», переданные в аренду

тыс. руб.

Наименование арендатора	Группа ОС	Остаточная стоимость ОС		
		31.12.2020г.	31.12.2019г.	31.12.2018г.
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Здания	3 993	4 057	4 122
	Сооружения	64	70	76
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Здания	2 451	2 624	2 797
	Сооружения	203 328	195 965	201 856
	Машины и оборудование	49 276	47 886	32 461
	Транспортные средства	-	271	-
ИП Цыпова И.А.	Здания	-	500	417
	Машины и оборудование	-	46	64
Итого:		**259 112**	**251 419**	**241 888**

«Аудит-новые технологии»

43

Балансовые основные средства, находящиеся в процессе государственной регистрации

Государственная регистрация сделок с недвижимым имуществом, осуществленных после 1 января 2017 года, регулируется ФЗ от 13 июля 2015 года № 218-ФЗ"О государственной регистрации недвижимости". Государственный кадастровый учет и регистрация прав, а также предоставление сведений ЕГРП и ГКН на основании заявлений и необходимых для этого документов, поступивших в территориальные органы Росреестра и филиалы ФГБУ "ФКП Росреестра" до 1 января 2017 г., осуществляются по правилам, установленным ФЗ от 24 июля 2007 г. № 221-ФЗ "О государственном кадастре недвижимости".

Общество ведет активную работу по оформлению прав на недвижимое имущество, числящиеся на балансе. Так в 2020 году были выполнены следующие работы:

- ЗАО НПП «Геосервис» - выполнен комплекс геодезических, землеустроительных и кадастровых работ, необходимых для внесения в ЕГРН сведений о координатах характерных точек газораспределительных сетей и охранных зонах газопроводов;
- ООО «Геоизыскания» - проведен комплекс землеустроительных (кадастровых) работ, необходимых для установления охранных зон газораспределительных сетей;
- Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии – в отчетном 2020 году было оформлено право собственности по 10 объектам газораспределительных сетей; кроме того, поданы документы для регистрации права собственности еще на 11 объектов.

Дальнейшие мероприятия по оформлению права собственности на объекты недвижимого имущества, в том числе оформление прав на земельные участки под газопроводами и ГРП, будут осуществляется в соответствии с лимитами, предусмотренными БДР Общества.

Остаточная стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых Обществом, находящиеся в процессе государственной регистрации составляет:

на 31 декабря 2020 года – 27 063 тыс. руб.;
на 31 декабря 2019 года – 7 389 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 года - 8 849 тыс. руб.

32.2. Основные средства, учитываемы за балансом

Основные средства, числящиеся за балансом Общества, полученные (переданные) в аренду представлены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год (П-1) по стр. 5281 и стр. 5283.

Общество получило в пользование по договорам аренды основные средства, учитываемые за балансом, стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

на 31 декабря 2020 года – 140 945 тыс. руб.;
на 31 декабря 2019 года – 180 231 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 года - 297 417 тыс. руб., в том числе:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург

Основные средства, полученные по договорам аренды, учитываемые за балансом

тыс. руб.

Наименование арендатора	Группа ОС	Стоимость ОС		
		31.12.2020г.	31.12.2019г.	31.12.2018г.
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Транспортные средства	16 278	16 278	70 728
АО СОК «Спутник»	Сооружения	2 648	2 648	2 648
Комитет по управлению имуществом Департамента имущественных отношений Администрации г. Сочи	Земельные участки	93 990	161 305	224 041
АО «Газпром газораспределение»	Здания	28 029	-	-
Итого:		**140 945**	**180 231**	**297 417**

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

в 2020 году – 28 029 тыс. руб.;
в 2019 году - 0 тыс. руб.;
в 2018 году - 0 тыс. руб.

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

в 2020 году – 0 тыс. руб.;
в 2019 году – 117 186 тыс. руб.;
в 2018 году - 1 865 тыс. руб.

Изменение стоимости (в том числе кадастровой) арендованных основных средств, числящихся за балансом Общества, на сумму:

в 2020 году – (67 315) тыс. руб.;
в 2019 году – 0 тыс. руб.;
в 2018 году - 0 тыс. руб.

Основные средства, переданные по договору аренды, учитываемые за балансом

тыс. руб.

Наименование арендатора	Группа ОС	Стоимость ОС		
		31.12.2020г.	31.12.2019г.	31.12.2018г.
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Сооружения	2 648	2 648	2 648
Итого:		**2 648**	**2 648**	**2 648**

Общество передало в пользование по договору субаренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2020 году – 0 тыс. руб.;
в 2019 году – 0 тыс. руб.;
в 2018 году – 0 тыс. руб.

32.3. Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств, числящихся на балансе Общества:

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах

Общество с ограниченной ответственностью «Газ-Новые технологии» 1037728012563 Санкт-Петербург

амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 года – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	**Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс**	
	до 01.01.2002	**с 01.01.2002**
Здания	от 30 лет и более	от 30 лет и более
Машины и оборудование	от года до 25 лет	свыше 1 года до 20 лет
Транспортные средства	от 2 до 7 лет	свыше 3 лет до 10 лет
Информационное оборудование	от 2 до 5 лет	Свыше 2 лет до 5 лет
Прочие	от года до 30 лет и более	выше 1 года до 30 лет и более

Сроки полезного использования принимаемых в эксплуатацию объектов основных средств Общества устанавливаются по каждому объекту актом комиссии.

33. Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения», дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

По состоянию на 31.12.2020 года Общество имеет незавершенные капитальные вложения. Они отражены по стр. 1152 бухгалтерского баланса в сумме 46 тыс. руб.:

тыс. руб.

Наименование показателя	**Группа ОС**	**На 31.12.2020**	**На 31.12.2019**	**На 31.12.2018**
Незавершенные строительные работы	Сооружения	46	46	46
	Машины и оборудование	-	-	179
Итого:		**46**	**46**	**225**

34. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в балансе Общества по стр. 1190 отражена величина расходов будущих периодов, подлежащих списанию по истечении 12 месяцев после отчетной даты. В их состав входят расходы, связанные получением разрешений на нормативы образования отходов и их выбросы, расходы на аттестацию электролаборатории и технологии сварки, расходы по приобретению прав пользования на программное обеспечение и лицензии Общества, срок полезного использования которых превышает 365 дней.

Общая сумма прочих внеоборотных активов составила:

тыс. руб.

Наименование показателя	**На 31.12.2020**	**На 31.12.2019**	**На 31.12.2018**
Расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем 12 месяцев после отчетной даты	4 851	5 967	3 166
Итого:	**4 851**	**5 967**	**3 166**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 Санкт-Петербург

35. Финансовые вложения

Информация по разделу «Финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

35.1. Долгосрочные финансовые вложения

Общество по состоянию на конец отчетного 2020 года, а также на 31.12.2019 года и 31.12.2018 года не имело долгосрочных финансовых вложений.

35.2. Краткосрочные финансовые вложения

В 2017 году между АО «Сочигоргаз» и ООО «Газпром межрегионгаз» был заключен договор займа № 6-580/17 от 15.05.2017 года, срок действия которого распространяется до 31.12.2017 года с последующим продлением на один год, если за 10 рабочих дней до окончания срока действия ни одна из сторон не заявит о его расторжении.

В отчетном периоде договор был пролонгирован с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года. В рамках этого договора Общество предоставило во временное пользование Заемщику сумму денежных средств в размере 315 000 тыс. руб. на пополнение его оборотных средств.

Сумма денежных средств, находящихся в пользовании заемщика отражена по стр. 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	315 000	315 000	315 000
Итого:	**315 000**	**315 000**	**315 000**

36. Материалы и товары для перепродажи

36.1. Материально – производственные запасы, учитываемые на балансе

Информация по разделу «Материалы и товары для перепродажи» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

Структура материально – производственных запасов Общества, отраженных по стр. 1210 бухгалтерского баланса, имеет следующий вид:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Сырье и материалы	25 411	20 767	8 154
Топливо	110	127	151
Специальная одежда и оснастка	1 543	2 315	2 358
Прочие материалы	1 296	1 046	129
Агентское вознаграждение, формирующее себестоимость материалов	34	161	88
Материалы, переданные в переработку на сторону	3 218	-	-
Итого:	**31 612**	**24 416**	**10 880**

В составе МПЗ Общества на 31.12.2020 года 80,4% занимают сырье и материалы, предназначенных для выполнения работ по основным видам деятельности Общества. Их величина на конец отчетного периода составляет 25 411 тыс. рублей.

По состоянию на конец отчетного года Обществом был проведен анализ движения товаро – материальных ценностей с целью выявления неликвидных запасов, находящиеся без движения на складах более двух лет и не являющихся аварийным запасом или материалами специального назначения. В ходе аналитической работы было выявлено, что АО «Сочигоргаз» не имеет МПЗ, которые не использовались свыше 2х лет и балансовая стоимость которых ниже их фактическая рыночной стоимости.

В связи с этим Резерв под снижение стоимости запасов по состоянию на 31.12.2020 года не создавался.

36.2. Материально – производственные запасы, учитываемые за балансом

Материально-производственные запасы Общества, учитываемые за балансом, отражаются по фактической стоимости поступления в оценке, предусмотренной в договорах и актах их приема-передачи.

Величина материально-производственных запасов, принятых Обществом на ответственное хранение, составила:

на 31 декабря 2020 года – 5 671 тыс. руб.;
на 31 декабря 2019 года – 5 772 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 года – 4 899 тыс. руб.

Величина материально-производственных запасов, принятых Обществом в переработку, составила:

на 31 декабря 2020 года – 913 тыс. руб.;
на 31 декабря 2019 года – 913 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 года – 913 тыс. руб.

37. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов Общества в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Долгосрочная часть (внеоборотные активы)	Краткосрочная часть (оборотные активы)	Краткосрочная часть (авансы выданные)	Долгосрочная часть (внеоборотные активы)	Краткосрочная часть (оборотные активы)	Краткосрочная часть (авансы выданные)	Долгосрочная часть (внеоборотные активы)	Краткосрочная часть (оборотные активы)	Краткосрочная часть (авансы выданные)
Расходы, связанные со страхованием работников от несчастных случаев	-	-	2	-	-	2	-	-	2
Расходы, связанные со страхованием опасных производственных	-	-	18	-	-	16	-	-	15

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» 1037811012269 Санкт-Петербург

объектов									
Расходы, связанные со страхованием гражданской ответственности	-	-	310	-	-	748	-	-	1 173
Расходы, связанные со страхованием ОСАГО, КАСКО	-	-	620	-	-	696	-	-	796
Расходы, связанные с приобретением прав пользования программным обеспечением	2 972	709	-	4 204	366	-	1 697	341	-
Расходы, связанные с приобретением лицензий и свидетельств на право осуществления деятельности	642	46	-	901	32	-	241	4	-
Расходы, связанные с приобретением лицензий и разрешений по выбросам и экологическому менеджменту	1 237	-	-	862	88	-	1 228	-	-
Работы и услуги субподрядных организаций по непереданным заказчику прямым договорам	-	534	-	-	1 438	-	-	825	-
Прочие расходы будущих периодов	-	-	-	-	8	-	-	-	-
Итого:	**4 851**	**1 289**	**950**	**5 967**	**1 932**	**1 462**	**3 166**	**1 170**	**1 986**

Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе АО «Сочигоргаз» отражены:

- по стр. 1190 Баланса «Прочие внеоборотные активы»
  на 31 декабря 2020 года – 4 851 тыс. руб.;
  на 31 декабря 2019 года – 5 967 тыс. руб.;
  на 31 декабря 2018 года - 3 166 тыс. руб.
- по стр. 1260 Баланса «Прочие оборотные активы»
  на 31 декабря 2020 года – 1 289 тыс. руб.;
  на 31 декабря 2019 года – 1 932 тыс. руб.;
  на 31 декабря 2018 года - 1 170 тыс. руб.
- по стр. 1230.2 Баланса «Авансы выданные»
  на 31 декабря 2020 года - 950 тыс. руб.;
  на 31 декабря 2019 года - 1 462 тыс. руб.;
  на 31 декабря 2018 года - 1 986 тыс. руб.

38. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По состоянию на конец отчетного года в балансе Общества отражен не возмещенный из бюджета налог на добавленную стоимость в связи с несвоевременным представлением поставщиками счетов-фактур:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	4	931
Итого:	**-**	**4**	**931**

39. Раскрытие информации об отражении дебиторской, кредиторской задолженности и налога на добавленную стоимость в балансе Общества

В отчетном 2020 году обязательства по дебиторской и кредиторской задолженности Общества перед покупателями и поставщиками ***(за исключением задолженности по авансам, полученным и выданным)*** АО «Сочигоргаз» отражает в бухгалтерском балансе и Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1) ***с учетом суммы НДС***, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет.

Обязательства по авансам, полученным и выданным Обществом в бухгалтерской отчетности раскрываются следующим образом:

- по статье «Дебиторская задолженность» - ***предоплаты, перечисленные*** поставщикам и подрядчикам под предстоящую поставку товаров (работ, услуг) (счет 60.02 «Расчеты по авансам, выданным») ***отражаются с учетом суммы НДС***, подлежащей вычету (принятой к вычету) из бюджета;
- по статье «Кредиторская задолженность» ***авансы, полученные*** от покупателей и заказчиков в счет предстоящего выполнения работ, услуг (счет 62.02 «Расчеты по авансам, полученным») – ***за минусом суммы НДС***, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет.

40. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность АО «Сочигоргаз» дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» (П-1) данные о поступлении и выбытии дебиторской задолженности раскрываются ***без исключения*** оборотов, связанных с возникновением и выбытием дебиторской задолженности в одном отчетном периоде.

40.1. Долгосрочная дебиторская задолженность

По состоянию на конец 2020 года и предшествующих 2019 и 2018 годов Общество не имело дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

40.2. Краткосрочная дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность Общества, срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты, составляет:

на 31 декабря 2020 года – 94 532 тыс. руб.;
на 31 декабря 2019 года – 135 063 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 года - 92 455 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров (услуг), выполнением работ, а также по другим основаниям, не погашенная полностью или частично в сроки, установленные договорами в связи с неудовлетворительным финансовым состоянием (платежеспособностью) должника и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также

«Аудит-новые технологии»
50

задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, признается сомнительной, по ней Обществом создается резерв по сомнительным долгам. Величина резерва сомнительной задолженности составляет:

на 31 декабря 2020 года – 7 555 тыс. руб.;
на 31 декабря 2019 года – 7 861 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 года - 39 560 тыс. руб.

Сумма краткосрочной дебиторской задолженности, отраженная по стр. 1230 Баланса, составляет:

на 31 декабря 2020 года – 86 977 тыс. руб.;
на 31 декабря 2019 года – 127 202 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 года - 52 895 тыс. руб.,
и представляет собой следующую структуру:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	ДЗ в учетной системе	Резерв по СД	ДЗ в Балансе по стр. 1230	ДЗ в учетной системе	Резерв по СД	ДЗ в Балансе по стр. 1230	ДЗ в учетной системе	Резерв по СД	ДЗ в Балансе по стр. 1230
Покупатели и заказчики	77 952	(2 805)	**75 147**	92 700	(1 573)	**91 127**	44 409	(2 493)	**41 916**
Авансы выданные	3 830	(2)	**3 828**	27 925	(29)	**27 895**	6 887	(19)	**6 868**
Расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам	2 156	-	**2 156**	5 244	-	**5 244**	1 491	-	**1 491**
Расчеты по договору аренды	727	-	**727**	967	(147)	**820**	32 240	(31 534)	**706**
Расчеты по претензиям	4 642	(4 642)	**-**	5 923	(5 923)	**-**	5 325	(5 325)	**-**
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15	-	**15**	69	-	**69**	77	-	**77**
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	**-**	-	-	**-**	30	-	**30**
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5 210	(106)	**5 104**	2 235	(189)	**2 047**	1 996	(189)	**1 807**
Итого:	**94 532**	**(7 555)**	**86 977**	**135 063**	**(7 861)**	**127 202**	**92 455**	**(39 560)**	**52 895**

В составе дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2020 года наибольшую часть составляют долги покупателей и заказчиков – 86,4% или 75 147 тыс. рублей.

Крупным дебитором с балансовой задолженностью 69 481 тыс. рублей (92,5% от ДЗ покупателей и заказчиков) является АО «Газпром газораспределение Краснодар»

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037739013663

Структура прочей дебиторской задолженности в сумме 5 119 тыс. руб., отраженная по строке 1230.6 бухгалтерского баланса АО «Сочигоргаз», имеет следующий состав:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчеты с персоналом по оплате труда	15	-	31
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15	69	77
Расчеты по имущественному и личному страхованию	57	25	-
Расчеты с подотчетными лицами	3	-	-
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 029	2 021	1 806
Итого:	**5 119**	**2 115**	**1 914**

Дебиторская задолженность Обществам носит текущий характер.

41. Денежные средства и денежные эквиваленты

41.1. Денежные средства

Структура денежных средств Общества имеет следующий вид:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Касса	155	19	273
Расчетные счета	27 004	5 586	131 046
Прочие денежные средства (переводы в пути)	47	-	-
Депозитные счета и вклады	100 000	100 000	-
Итого:	**127 206**	**105 605**	**131 319**

Данные о движении денежных средств приведены в форме годовой бухгалтерской отчетности ***«Отчет о движении денежных средств».***

В отчете о движении денежных средств Общества раздела «Денежные потоки от текущих операций» по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отражены следующие денежные потоки:

тыс. руб.

Код. стр. ОДДС	Счет	Наименование денежных потоков	2020 год	2019 год
стр. 4119	сч. 76.09	проценты по займу и НСО	22 315	24 619
		прочие поступления	135	189
	сч. 73.02	погашение долгов за обучение сотрудников	21	38
	сч.76.01.1	поступление страховых возмещений	-	17
	сч. 76.06	поступления от реализации ГСМ	10	15
	Итого прочие поступления:		**22 481**	**24 878**
стр. 4129	сч. 91.02	услуги банка за РКО	(950)	(909)
	сч. 20, 25, 26, 73	выплаты работникам (за медосмотр, по маршрутным листам)	(233)	(248)
	сч. 71.01	коммандировочные расходы, оплата нотариальных услуг	(215)	(1 684)
	сч. 68.02	свернутый поток по НДС	(4 523)	(2 121)
	сч. 68	перечисление прочих налогов	(7 850)	(6 486)
	сч. 76.09	возврат неопознанных платежей физ. лицам	(14)	(74)
		штрафы, пени, неустойки по решению суда	(17)	(1 891)
		госпошлина	(6)	-
		обеспечения обязательств выданные	(2 978)	-
	Итого прочие платежи:		**(16 786)**	**(13 413)**

41.2.Денежные эквиваленты

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

По состоянию на конец 2020 года на депозитных счетах и вкладах АО «Сочигоргаз» размещено 100 000 тыс. руб. В бухгалтерском балансе Общества эта сумма отражена в составе денежных средств и денежных эквивалентов по стр. 1250.2.

41.3. Информация, связанная с использованием денежных средств и денежных эквивалентов

Обществом в 2020 году производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в АО «Газпромбанк».

тыс. руб.

Показатели	2020 год	2019 год	2018 год
Размещено на депозитных счетах	440 000	620 000	-
Возвращено с депозитных счетов	440 000	520 000	-
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	100 000	100 000	-
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	3 937	3 717	-

В форме «Отчет о движении денежных средств» обороты по краткосрочным депозитам приведены свернуто.

42. Капитал и резервы

42.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 2 103,6 тыс. рублей. Он состоит из 7 012 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,3 тыс. рублей каждая. По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2020 года, а также в предшествующих 2019 и 2018 годах величина уставного капитала не менялась.

Согласно реестра акционеров, представленного ЗАО «СР – ДРАГа» на 31.12.2020 года, акции Общества распределены следующим образом:

Акционеры	Обыкновенные акции		
	Коли-чество, штук	Коли-чество, %	Номинальная стоимость акций, тыс. руб.
Акционерное общество «Газпром газораспределение»	2 500	35,65	750,0
Акционерное общество «Газпром газораспределение Краснодар»	1 924	27,44	577,2
Департамент имущественных отношений администрации г. Сочи	1 512	21,56	453,6
Физические лица	1 076	15,35	322,8
ИТОГО:	**7 012**	**100,00**	**2 103,6**

42.2. Добавочный капитал

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса Общества отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	263 745	264 130	263 766
Итого:	**263 745**	**264 130**	**263 766**

В 2020 году переоценка внеоборотных активов Обществом не проводилась.

Уменьшение добавочного капитала АО «Сочигоргаз» в части переоценки основных средств обусловлено следующими факторами:

- снятием с балансового учета объектов основных средств, по которым в предшествующие отчетные периоды была произведена переоценка. Общая величина уменьшения добавочного капитала Общества за счет выбытия переоценки по объектам основных средств составила 147 тыс. рублей. В «Отчете об изменениях капитала» за 2020 год она отражена по стр. 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала»;

- выбытием объектов основных средств вследствие списания - общая величина уменьшения добавочного капитала за счет выбытия ранее переоцененных внеоборотных активов составила 238 тыс. рублей. В связи с тем, что при выбытии данных объектов основных средств сумма их дооценки переносится с добавочного капитала в состав нераспределенной прибыли и не изменяет величину капитала Общества в целом (абз. 7 п. 15 ПБУ 6/01), в «Отчете об изменениях капитала» за 2020 год она отражена в графе «Добавочный капитал» (отрицательная величина) и графе «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (положительная величина) по стр. 3330 «Изменение добавочного капитала».

42.3. Резервный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 года резервный капитал Общества полностью сформирован и составляет 105 тыс. рублей.

Поскольку резервный капитал сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный капитал не производились.

42.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Нераспределенная прибыль прошлых лет	40 455	23 410	35 301
Нераспределенная прибыль отчетного года	117 738	110 495	90 488
Итого:	**158 193**	**133 905**	**125 789**

В составе нераспределенной прибыли по стр. 1370.1 бухгалтерского баланса Общества отражается прибыль, сформированная по итогам работы АО «Сочигоргаз» за 2020 год, подлежащая распределению на Общем собрании акционеров Общества.

43. Долгосрочные обязательства

43.1. Долгосрочные заемные средства

Общество в отчетном 2020 году и в предшествующих ему 2019 и 2018 годах не привлекало долгосрочные заемные средства.

43.2. Долгосрочные оценочные обязательства

Информация по разделу дополняется табличной формой 7. «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

При выполнение работ в рамках договоров подряда по газификации объектов капитального строительства АО «Сочигоргаз» гарантирует достижение объектом строительства указанных в технической документации показателей и возможность эксплуатации объекта на протяжении гарантийного срока, установленного договором (контрактом) на выполнение строительно-монтажных работ. Для этого Обществом был создан Резерв на гарантийный ремонт газораспределительных сетей, построенных и сданных Заказчику в сумме на 31.12.2020 года 28 844 тыс. руб.

Срок гарантии по условиям вышеуказанных договоров составляет:

- 60 месяцев от даты сдачи объекта Заказчику – по муниципальным контрактам;

-24 месяца от даты сдачи объекта Заказчику – по прочим договорам строительного подряда.

По состоянию на конец отчетного 2020 года по части договоров истечение гарантийного срока не превышает 12 месяцев после отчетной даты - величина резерва по ним в размере 17 191 тыс. руб. включена в состав краткосрочных оценочных обязательств по стр. 1540.3 бухгалтерского баланса.

Оценочные обязательства, истечение гарантийного срока по которым превышает 12 месяцев после отчетной даты на 31.12.2020 года составляют 11 653 тыс. рублей и отражаются по стр. 1430 бухгалтерского баланса:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Долгосрочные обязательства на гарантийный ремонт	11 653	16 016	9 958
Итого:	**11 653**	**16 016**	**9 958**

43.3.Прочие долгосрочные обязательства

По состоянию на конец 2020 года и предшествующих ему 2019 и 2018 годов Общество не имело прочих долгосрочных обязательств.

44. Краткосрочные заемные средства

Общество в отчетном 2020 году и в предшествующих ему 2019 и 2018 годах не привлекало краткосрочные заемные средства.

45. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах П-1).

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются ***без исключения*** кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года составила 371 819 тыс. рублей, её удельный вес в структуре баланса занял 40,9%.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Поставщики и подрядчики	***33 529***	***37 420***	***19 485***
Задолженность перед персоналом организации	***-***	***9 096***	***11 726***
Задолженность по налогам и страховым взносам:	***37 733***	***47 376***	***40 214***
по налогам и сборам	*27 373*	*36 159*	*28 772*
- налог на доходы физических лиц	-	2 139	2 786
- налог на добавленную стоимость	25 626	31 778	24 342
- налог на прибыль	-	-	-
- транспортный налог	205	220	205
- налог на имущество	1 542	2 022	1 426
- экология	-	-	13
по страховым взносам	*10 360*	*11 217*	*11 442*
- расчеты по социальному обеспечению	-	115	465
- расчеты по пенсионному страхованию	8 220	8 958	8 831
- расчеты по обязательному медицинскому страхованию	1 942	2 144	2 128
- расчеты по страхованию от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний	198	-	18
Авансы полученные	***297 871***	***306 808***	***274 786***
Расчеты по договору аренды	***612***	***612***	***2 084***
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами:	***2 074***	***3 252***	***9 921***
- расчеты по депонированной заработной плате	503	597	609
- расчеты по имущественному и личному страхованию	242	647	1 099
- расчеты с прочими кредиторами	828	1 406	8 032
- задолженность акционерам по выплате доходов	501	602	181
Итого:	**371 819**	**404 564**	**358 216**

В составе кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2020 года наибольшую часть – 80,1% или 297 871 тыс. рублей – составляют авансы, полученные от покупателей и заказчиков. Величина авансов обусловлена условиями оплаты, зафиксированными в договорах, заключенных с контрагентами и носит текущий характер.

Авансы полученные от покупателей и заказчиков под предстоящие поставки товаров, работ, услуг отражены по стр. 1520.2 бухгалтерского баланса в сумме:

на 31 декабря 2020 года – 297 871 тыс. руб.;

на 31 декабря 2019 года – 306 808 тыс. руб.;

на 31 декабря 2018 года - 274 786 тыс. руб.

Авансы приведены ***за минусом налога на добавленную стоимость***, который составляет:

на 31 декабря 2020 года – 56 839 тыс. руб.;

на 31 декабря 2019 года – 57 775 тыс. руб.;

на 31 декабря 2018 года - 49 461 тыс. руб.

Задолженность перед бюджетом по налогам и страховым взносам составляет 10,1% или 37 733 тыс. рублей. Вся она носит текущий характер и подлежит перечислению в бюджет в установленные законодательством сроки.

Кредиторская задолженность Общества носит текущий характер.

46. Доходы будущих периодов

В предыдущих отчетных периодах АО «Сочигоргаз» получило безвозмездно и приняло на балансовый учет по рыночной стоимости ряд объектов основных средств. В 2020 году по указанным объектам была начислена амортизация в размере 263 тыс. рублей. Сумма начисленной амортизации является прочим доходом Общества по безвозмездно полученным объектам ОС.

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Безвозмездно полученные объекты основных средств	6 823	7 086	7 349
Итого:	**6 823**	**7 086**	**7 349**

47. Краткосрочные оценочные обязательства

Информация по разделу дополняется табличной формой 7. «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

В 2020 году в соответствии с законодательством и учетной политикой Обществом были сформированы следующие краткосрочные оценочные обязательства:

- резерв на оплату предстоящих отпусков работникам АО «Сочигоргаз» по состоянию на 31.12.2020 года составляет 16 935 тыс. рублей. В балансе Общества сумма отражается по строке 1540.1 и включает в себя резерв на предстоящую оплату отпусков, на страховые взносы от ФОТ и на страхование от несчастных случаев на производстве.

- резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год по состоянию на 31.12.2020 года составляет 22 809 тыс. руб. В балансе Общества сумма резерва отражается по стр. 1540.2 и включает в себя резерв на предстоящую выплату вознаграждения по итогам работы за год, на страховые взносы от ФОТ и на страхование от несчастных случаев на производстве.

- резерв на гарантийный ремонт по состоянию на 31.12.2020 года составляет 17 191 тыс. руб. В балансе Общества сумма резерва отражается по стр. 1540.3 и включает в себя оценочные обязательства на гарантийный ремонт, срок которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

- прочий резерв предстоящих расходов по состоянию на 31.12.2020 года составляет 3 027 тыс. руб. В балансе сумма резерва отражается по стр. 1540.4 и включает в себя резерв на предстоящую выплату прочих вознаграждений персоналу Общества, на страховые взносы от ФОТ и на страхование от несчастных случаев на производстве.

«Аудит-новые технологии»

48. Государственная помощь

Информация по разделу «Государственная помощь», представленная дополнительно к таблице 9 «Государственная помощь» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах П-1).

В отчетном периоде в рамках исполнения Приказа Министерства труда и социальной защиты РФ от 10.12.2012г. № 580н «Об утверждении Правил финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников и санаторно – курортного лечения работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами» - Обществом от ГУ Краснодарское региональное отделение Фонда социального страхования РФ Филиал № 16 было получено разрешение направить на финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников, в счет начисляемых в 2020 году страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний - сумму в размере 489 тыс. руб.

В связи с тем, что средства государственных внебюджетных фондов являются составной частью бюджетной системы РФ (абз. 2, 3 ст. 10, ст. 13 БК РФ), - финансирование, полученное из внебюджетного фонда относится к государственной помощи (Письмо Минфина РФ № 04-02-05/1/223 от 03.01.2002г.). Общая сумма государственной помощи, оказанной Обществу, составляет:

в 2020 году - 489 тыс. руб.;
в 2019 году - 481тыс. руб.;
в 2018 году - 356 тыс. руб.

Назначение бюджетного финансирования	**Сумма бюджетного финансирования, тыс. руб.**	**Обязательства, связанные с получением бюджетных средств**	**Не выполненные условия получения бюджетных средств на 31.12.2020**
финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников	489	целевое направление финансирования на приобретение средств индивидуальной защиты органов дыхания сотрудников	-
Итого:	**489**	**-**	**-**

В отчетном периоде Общество полностью использовало средства целевого финансирования в части предоставленных бюджетных средств. Остаток по состоянию на 31.12.2020 года в балансе отсутствует.

Использование средств целевого финансирования

тыс. руб.

Наименование предупредительных мер для финансового обеспечения	**На 31.12.2020г.**			**На 31.12.2019г.**			**На 31.12.2018г.**		
	Итого, сумма	**в том числе:**		**Итого, сумма**	**в том числе:**		**Итого, сумма**	**в том числе:**	
		Сумма без НДС	**НДС**		**Сумма без НДС**	**НДС**		**Сумма без НДС**	**НДС**
Приобретение средств индивидуальной защиты органов дыхания сотрудников	**489**	**407**	**82**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Проведение специальной оценки условий труда и периодического медосмотра сотрудников	-	-	-	**481**	-	**481**	**356**	-	**356**
Итого:	**489**	**407**	**82**	**481**	-	**481**	**356**	-	**356**

49. Обеспечениями обязательств полученные и выданные

Информация по разделу дополняется табличной формой 8 «Обеспечения обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

49.1. Обеспечения обязательств полученные

В отчетном 2020 году, а также в предшествующих 2019 и 2018 годах Общество не имело полученных обязательств.

49.2. Обеспечения обязательств выданные

В 2020 году Обществом были заключены два муниципальных контракта на выполнение строительно-монтажных работ по газификации объектов капитального строительства в рамках программы «Развитие инфраструктуры муниципального образования город – курорт Сочи», по условиям которых в целях обеспечения выполнения обязательств АО «Сочигоргаз» представляет муниципальному заказчику обеспечение.

Размер сумм обеспечения, порядок их предоставления и возврата определены условиями муниципальных контрактов.

По состоянию на 31.12.2020 года общая величина выданных обеспечений составила 2 978 тыс. руб. В 2019 и 2018 годах обеспечение обязательств Обществом не выдавались.

50. Информация по учёту договоров строительного подряда

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому объекту строительства в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», утвержденного Приказом МФ РФ от 24.10.2008 г. № 116н.

Выручка от выполнения СМР с длительным циклом определяется по мере выполнения отдельных работ по конструктивным элементам или этапам. При этом, подписание актов со стороны Заказчика подразумевает, что закончен определенный конструктивный элемент или этап и форма КС-2 означает оценку готовности выполненных СМР. Соответственно, выручка отражается по объему СМР согласно подписанным с Заказчиком формам № КС-2, КС-3. Данный способ отражения выручки признается способом «по мере готовности», а оценка готовности выполненных СМР (по каждой форме КС-2) признается степенью завершенности работ по договору.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728 Санкт-Петербург

51. Выручка от продаж

Общество формировало выручку от реализации работ, оказания услуг в разрезе следующих видов деятельности:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Выручка от реализации услуг в рамках единого оператора по договорам с АО «Газпром газораспределение Краснодар», всего:	***250 425***	***271 493***
в т.ч. по договору технического обслуживания	221 697	242 765
в т.ч. по договору аренды	28 728	28 728
Выручка от проектной деятельности	***74 028***	***83 456***
Выручка ВДГО	***56 132***	***58 125***
Выручка от выполнения подрядных работ (СМР)	***283 258***	***329 452***
Выручка от реализации прочих услуг	***50 867***	***47 409***
Итого:	**714 710**	**789 935**

52. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

52.1. Себестоимость продаж

Общество формировало себестоимость продаж работ, оказания услуг в разрезе следующих видов деятельности:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Себестоимость реализации услуг в рамках единого оператора по договорам с АО «Газпром газораспределение Краснодар», всего:	***226 283***	***240 453***
в т.ч. по договору технического обслуживания	202 782	217 992
в т.ч. по договору аренды	23 501	22 461
Себестоимость проектной деятельности	***55 160***	***62 761***
Себестоимость ВДГО	***40 483***	***43 177***
Себестоимость от выполнения подрядных работ (СМР)	***210 426***	***251 506***
Себестоимость реализации прочих услуг	***35 972***	***38 222***
Итого:	**568 324**	**636 119**

52.2.Управленческие расходы

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Управленческие расходы, в том числе:	**91 858**	**94 314**
Заработная плата	34 221	36 327
Страховые взносы от ФОТ	10 229	10 589
Амортизация	5 644	5 897
Материалы	9 656	6 020
Сервисное обслуживание	2 608	6 179
Резервы предстоящих расходов	9 770	9 065
Прочие расходы	19 730	20 237

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012503

52.3. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1).

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Материальные затраты, в том числе:	**134 298**	**131 120**
- сырье и материалы	97 111	115 047
- электроэнергия	2 691	2 723
- прочие	34 496	13 350
Затраты на оплату труда, в том числе отчисления на социальное страхование	***314 352***	***331 682***
Амортизация основных средств	***28 533***	***27 734***
Прочие затраты, в том числе:	***182 999***	***239 897***
Арендная плата	12 301	22 353
Расходы на страхование	1 733	2 213
Налоги	6 848	6 646
Командировочные расходы	198	2 082
Охрана труда и техники безопасности	1 244	1 295
Подготовка и переподготовка кадров	577	2 266
Почтово-телеграфные и канцелярские расходы	632	2 886
Подписка на периодические издания	127	169
Расходы на рекламу	124	280
Услуги сторонних организаций, в том числе:	151 248	192 462
- услуги субподряда по ПИР	*35 062*	*37 938*
- услуги субподряда по СМР	*88 010*	*119 581*
- услуги сторонних организаций прочие	*28 176*	*34 943*
Программное обеспечение и лицензии	5 567	1 612
Прочие	2 400	5 633
Итого:	**660 182**	**730 433**

В структуре расходов по обычным видам деятельности доля прямых затрат составляет:

в 2020 году 86,1 % (или 568 324 тыс. руб.);

в 2019 году 87,1 % (или 636 119 тыс. руб.).

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2020 году 13,9 % (или 91 858 тыс. руб.);

в 2019 году 12,9 % (или 94 314 тыс. руб.).

53. Прибыль (убыток) от продаж

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Выручка от продаж без НДС	714 710	789 935
Себестоимость продаж	568 324	636 119
Управленческие расходы	91 858	94 314
Итого:	**54 528**	**59 502**

В результате хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде прибыль от продаж снизилась по сравнению с предшествующим 2019 годом на 8,4% и составила 54 528 тыс. рублей.

«Аудит-новые технологии»

54. Прочие доходы и расходы

54.1. Прочие доходы

В Обществом были получены следующие прочие доходы:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется не систематически	**6 511**	**6 062**
Доходы от продажи материально – производственных запасов	**10**	**49**
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	**4 986**	**1 778**
Резерв на гарантийный ремонт (по СМР)	**11 544**	**-**
Проценты к получению, в том числе:	**22 233**	**24 856**
По договору займа	18 266	18 269
По неснижаемому остатку	30	2 870
По депозитным вкладам	3 937	3 717
Резерв по сомнительным долгам	**4 418**	**2 427**
Резервы прочие	**2**	**4 358**
Прочие доходы, в том числе:	**4 486**	**4 036**
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	3 404	2 961
Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	263	263
Доходы от использования средств целевого финансирования из бюджета	407	481
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, полученные	171	75
Судебные расходы, взысканные по решению суда	66	-
Возмещение стоимости обучения	42	152
Возврат госпошлины	44	16
Страховые возмещения	-	17
Прочие доходы	89	71
Итого:	**54 190**	**43 566**

54.2. Прочие расходы

В Обществом были получены следующие прочие расходы:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется не систематически	**1 242**	**955**
Расходы от выбытия (продажи) основных средств	**36**	**624**
Резерв по сомнительным долгам	**4 920**	**2 203**
Резерв на гарантийный ремонт	**13 650**	**16 780**
Содержание ОС непроизводственного назначения	**1 441**	**1 651**
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	**670**	**1 017**
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	**22 930**	**25 468**
Прочие расходы, в том числе:	**11 166**	**16 622**
Расходы, связанные с продажей МПЗ	10	49
Амортизация основных средств непроизводственного назначения	152	152
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам)	998	961
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов: • Налог на имущество; • Местные налоги (транспортный налог);	80 5 75	161 5 156
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок иск. давности	95	12
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	39	133
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий		400

«Аудит-новые технологии»

Не подлежащий возмещению НДС	617	1 101
Штрафы, пени	85	1 974
Расходы по ведению собраний, совещаний	396	705
Вознаграждения членам Совета директоров и ревизионной комиссии	164	165
Материалы непроизводственного назначения	591	714
Отчисления в Профсоюзный комитет	812	863
Услуги сторонних организаций	-	1 059
Представительские расходы	118	120
Спецодежда списана до окончания срока эксплуатации	79	36
Списаны материалы, не пригодные к эксплуатации	60	24
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	16	6
Страховые взносы от фонда оплаты труда (прочие)	6 815	7 621
Прочие расходы	39	366
Итого:	**56 055**	**65 320**

54.3.Расшифровка прочих доходов и расходов

- Резерв по сомнительным долгам

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2020 и 2019 годы соответственно, представлены в отчетности Общества развернуто – суммы начисленного в течении отчетного года включены в состав прочих расходов, суммы восстановленного резерва – в прочие доходы Общества.

- Операции по договорам аренды

В составе прочих доходов и расходов Общества операции по сдаче имущества в аренду и субаренду составляют:

- доходы от аренды составляют 12,0 % или 6 511 тыс. рублей;
- расходы от аренды составляют 2,2 % или 1 242 тыс. рублей.

В отчетном 2020 году АО «Сочигоргаз» имело следующие договоры аренды и субаренды имущества, отраженные в составе прочих доходов и расходов Общества:

тыс. руб.

Наименование имущества в аренде	*Сдано в аренду*	*За 2020 год*			*За 2019 год*		
	Арендатор, Договор аренды, срок аренды	*Доходы, без НДС*	*Расходы, без НДС*	*Прибыль*	*Доходы, без НДС*	*Расходы, без НДС*	*Прибыль*
Недвижимое и движимое имущество – помещения пл. 434,7 м2 на первом этаже здания по адресу: г. Сочи, ул. Чайковского, д. 23/1	***ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"*** Договор краткосрочной аренды №25-6-0305 от 25.10.2016г. Срок аренды – с 01.11.15г. по 30.09.16г. Доп.соглашением №1 от 29.12.2016г. аренда продлена на неопределенный срок.	5 389	751	4 638	5 371	733	4 638
Недвижимое имущество – помещение пл. 13,3 м2 по ул. Калараш, д. 165	***ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"*** Договор краткосрочной аренды №25-6-0792 от 15.09.2017г. Срок аренды – с 15.09.2017 года по 31.12.2017 года с последующей пролонгацией	278	214	64	294	222	72

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-нолидж технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728008263

	на неопределенный срок						
Часть нежилого помещения на первом этаже здания по адресу: г. Сочи, ул. Дмитриевой, д. 56 для размещения банкомата	***АО «Газпромбанк»*** Договор аренды № 428-СОЧ/А от 10.10.2013г. Срок аренды – с 10.10.13г по 10.09.14г. Автопролонгация договора – с 11.09.14г по 10.08.15г. Доп.соглашением №1 от 30.06.2016г. аренда продлена на неопределенный срок.	6	-	6	6	-	6
Часть нежилого помещения, оборудование, столовый инвентарь	***ИН Цыпова И.А.*** Договор аренды б/н от 29.12.15г. Срок аренды – с 01.03.16 и на неопред. срок. Расторгнут 07.10.2020г.	39	-	39	191	-	191
Транспортное средство (энергосварочный комплекс на базе КАМАЗ 43118-3049-46 (гос. номер К491МН123)	***АО "Газпром газораспределение Краснодар"*** Договор краткосрочной аренды №15-0/5312/19 от 01.10.2019г. Срок аренды – с 01.10.19г. по 31.12.19г. с последующей пролонгацией на тот же срок.	651	277	374	163	-	163
Сварочный аппарат DELTA 500 NT	***АО "Газпром газораспределение Краснодар"*** Договор краткосрочной аренды №15-0/5311/19 от 01.10.2019г. Срок аренды – с 01.10.19г. по 31.12.19г. с последующей пролонгацией на тот же срок.	148	-	148	37	-	37
	Итого	**6 511**	**1 242**	**5 269**	**6 062**	**955**	**5 107**

55. Налогообложение

55.1. Налог на прибыль прошлых лет

Для целей исчисления налога на прибыль Общества доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета Общества изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 мая 1998 года № 34Н).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе прочих доходов и расходов по стр. 2342 «Прибыль прошлых лет» и 2356 «Убытки прошлых лет» отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других строк указанного отчета следующим образом:

«Аудит-новые технологии»

64

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

Стр. формы № 2	Наименование статьи/показателя	2020 год			2019 год		
		данные текуще-го года	данные прош-лых лет	итого	данные текущ-его года	данные прош-лых лет	итого
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	**49 234**	**3 429**	**52 663**	**36 900**	**848**	**37 748**
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(10 533)	-	(10 533)	(7 550)	-	(7 550)
2410	**Налог на прибыль, в т.ч.**	**(11 508)**	**-**	**(11 508)**	**(14 168)**	**-**	**(14 168)**
2411	Текущий налог на прибыль	(10 833)	X	(10 833)	(6 767)	X	(6 767)
2412	Отложенный налог на прибыль	(675)	-	(675)	(7 401)	-	(7 401)
2460	**Прочее (налог на прибыль прошлых лет)**	**X**	**(700)**	**(700)**	**X**	**(170)**	**(170)**
	Прочее (налог на прибыль прошлых лет по уточнен-ным декларациям)	X	(686)	(686)	X	(170)	(170)
	Прочее (отложенный на-лог на прибыль прошлых лет)	X	(14)	(14)	X	-	-
2400	**Чистая прибыль (убыток)**	**37 726**	**2 729**	**40 455**	**22 732**	**678**	**23 410**
	Постоянный налоговый расход (доход)	(1 675)	-	(1 675)	(2 782)	-	(2 782)

55.2. Налог на прибыль текущего года

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	№ стр. формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	4	5
1	**2300**	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	**52 663**	**37 748**
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(10 533)	(7 550)
3		Постоянный налоговый расход (доход)	(1 675)	(2 782)
4		**Расход (доход) по налогу на прибыль**	**(12 208)**	**(10 332)**
5	**2412**	**Отложенный налог на прибыль**	**(675)**	**(7 401)**
5.1.		в том числе обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	**(675)**	**(7 401)**
6	**2411**	**Текущий налог на прибыль**	**(10 833)**	**(6 767)**
7	**2460**	**Прочее (налог на прибыль прошлых лет)**	**(700)**	**(170)**
8	**2400**	**Чистая прибыль (убыток) отчетного периода**	**40 455**	**23 410**

В отчетном году по состоянию на 31.12.2020 года чистая прибыль Общества, подлежащая распределению, составила 40 455 тыс. рублей.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012362 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
65

56. Распределение чистой прибыли по итогам 2019 года

56.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества

В соответствии с Протоколом ГОСА АО «Сочигоргаз» № 1 от 01.10.2020 года были утверждены размер и порядок выплаты дивидендов по итогам работы АО «Сочигоргаз» за 2019 год. Чистая прибыль Общества, полученная по результатам 2019 финансового года, направленная на выплату дивидендов, составила 16 404,9 тыс. рублей. Размер дивиденда на одну обыкновенную акцию составил 2 339,55 рубля.

Величина дивидендов за год, предшествующий отчетному, в полном объеме начислена и выплачена в 2020 году.

Дивиденды по итогам работы АО «Сочигоргаз» за 2020 год на дату подписания годовой бухгалтерской отчетности не распределялись.

56.2. Базовая (чистая) прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль) отчетного года	40 455	23 410
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	7 012	7 012
Базовая прибыль (убыток) на акцию	**5,77**	**3,34**

В течение отчетного 2020 года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

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

56.3. Информация о бенефициарах

В соответствии с п. 2 ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 года №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» (АО «Сочигоргаз» входит в состав группы ПАО «Газпром») не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абз. 2 пп. 1 п. 1 ст. 7 Закона № 115-ФЗ.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
66

V. Информация о связанных сторонах

57. Дочерние и зависимые общества

В соответствии с Протоколом заседания Совета директоров № 29 от 25.06.2015 года в 2015 году АО «Сочигоргаз» образовало дочернее Общество – ООО «Сочи Газ – Сервис», и явилось единственным участником с долей участия 100%.

В декабре 2017 года АО «Сочигоргаз» приняло решение № 4 от 20.12.2017 года о добровольной ликвидации дочерней организации в установленном законом порядке. В 2018 году были произведены все необходимы процедуры, связанные с ликвидацией, в результате которых 20 ноября 2018 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись №7182375017928 о ликвидации ООО «Сочи Газ-Сервис».

В отчетном 2020 году Общество не образовывало новых дочерних обществ.

58. Связанные стороны АО «Сочигоргаз»

58.1. Организации, входящие в состав группы «Газпром», состоящей из ПАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ

Общество входит в группу лиц «Газпром», состоящую из ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых лиц. Полный перечень на сайте: http://gazpromrg.ru.

В 2020 году АО «Сочигоргаз» осуществляло хозяйственные операции со следующими связанными сторонами, входящими в состав группы ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых обществ:

№ п.п.	Наименование организации	ИНН	Основание признания взаимозависимости с ПАО "Газпром"	Дата начала взаимозависимости
1	АО "Газпром газораспределение Краснодар"	2308021656	Пп.1 п.2 ст.105.1	01.01.2012
2	АО "Газпром газораспределение"	7838306818	Пп.1 п.2 ст.105.1	01.01.2012
3	АО "Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности"	7704011964	Пп.1 п.2 ст.105.1	01.01.2012
4	ООО "АНТ-Цифровые Сервисы"	7802676011	Пп.1 п.2 ст.105.1	17.09.2018
5	ООО "Газпром единый расчетный центр"	7727182290	Пп.1 п.2 ст.105.1	05.06.2015
6	ООО "Газпром межрегионгаз инжиниринг"	7802664778	Пп.1 п.2 ст.105.1	04.05.2018
7	ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"	2308070396	Пп.1 п.2 ст.105.1	01.01.2012
8	ООО "Газпром межрегионгаз"	5003021311	Пп.1 п.2 ст.105.1	01.01.2012
9	ООО "Межрегионгаз Технологии"	7806108193	Пп.1 п.2 ст.105.1	08.07.2013
10	ООО "Газэнергоинформ"	7728696530	Пп.1 п.2 ст.105.1	30.06.2014
11	ПАО "Газпром" Автопредприятие	7736050003	Филиал ПАО "Газпром"	18.09.2017

«Аудит-новые технологии»

58.2. Характеристика связей с организациями, входящими в состав группы ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых обществ

- АО «Газпром газораспределение Краснодар» (владеет 27,44% доли уставного капитала Общества):

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	*Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС*	
	2020 год	*2019 год*
1. Договор аренды имущества № 19 от 09.01.2006 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» передало находящиеся на балансе газораспределительные сети в срочную аренду АО «Газпром газораспределение Краснодар»	*32 582,49*	*32 582,49*
задолженность по договору на конец отчетного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	*715,21*	*2 715,21*
2. Договор субаренды имущества б/н от 09.04.2018 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» передало находящиеся на забалансовом учете арендованный газопровод в субаренду АО «Газпром газораспределение Краснодар»	*1 891,52*	*1 891,52*
задолженность по договору на конец отчетного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	*157,63*	*157,63*
3. Договор оказания услуг по техническому обслуживанию № 03-1/БДР-4547/19 от 15.02.2019 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» выполняет комплекс мероприятий по техническому обслуживанию объектов газоснабжения, находящихся в собственности и переданных в аренду АО «Газпром газораспределение Краснодар»	*3,10*	*ТО - 284 800,85;* *Возмещение затрат – 1 018,85*
задолженность по договору на конец отчетного периода по ТО (в пользу АО «Сочигоргаз»)	*нет*	*25 206,89*
задолженность по договору на конец отчетного периода по возмещению затрат (в пользу АО «Сочигоргаз»)	*нет*	*3,10*
4. Договоры оказания услуг по техническому обслуживанию № 4542 от 03.03.2020г (зона Краснодарский край) и № 4543 от 03.03.2020г (зона Адлер-Красная поляна), согласно которым АО «Сочигоргаз» выполняет комплекс мероприятий по техническому обслуживанию объектов газоснабжения, находящихся в собственности и переданных в аренду АО «Газпром газораспределение Краснодар»	*ТО – 256 269,04* *Возмещение затрат – 965,17*	-
задолженность по договору на конец отчетного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	*нет*	-
задолженность по договору на конец отчетного периода по возмещению затрат (в пользу АО «Сочигоргаз»)	*1,49*	-
5. Договор оказания услуг по техническому обслуживанию № 03-1/БДР-4532/19 от 06.02.2019г.. (горнолыжный курорт «Роза-Хутор»), согласно которого АО «Сочигоргаз» выполняет комплекс мероприятий по техническому обслуживанию объектов газоснабжения, находящихся в безвозмездном пользовании АО «Газпром газораспределение Краснодар»	-	*6 517,38*
задолженность по договору на конец отчетного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	*нет*	*571,95*
6. Договор оказания услуг по техническому обслуживанию № 03-4455/2020 от 03.02.2020г (горнолыжный курорт «Роза-Хутор»), согласно которого АО «Сочигоргаз» выполняет комплекс мероприятий по техническому обслуживанию объектов газоснабжения, находящихся в безвозмездном пользовании АО «Газпром газораспределение Краснодар»	*9 766,60*	-
задолженность по договору на конец отчетного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	*2 117,10*	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012589

7. Договоры оказания услуг по техническому обслуживанию и аварийно-диспетчерскому обслуживанию сетей газоснабжения низкого давления – в общем количестве ***3 штуки*** (за 2020, 2019 и 2018гг). Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» выполняло для **АО «Газпром газораспределение Краснодар»** комплекс мероприятий техническому обслуживанию объектов газоснабжения низкого давления п. Красная поляна	***259,16***	***259,16***
общая задолженность на конец отчетного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	***57,00***	***139,57***
8. Договор ответственного хранения № 1 от 09.01.2017 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» приняло на ответственное хранение материальные ценности АО «Газпром газораспределение Краснодар».	***61,02***	***61,02***
задолженность по договору на конец отчётного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	***15,25***	***15,08***
9. Договор № 20-1/БДР-4775/1 от 29.04.2019 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» выполнило для АО «Газпром газораспределение Краснодар» комплекс работ по изготовлению проектной документации.	-	***928,62***
задолженность по договору на конец отчётного периода	-	***нет***
10. Договор № 20-1/БДР-4774/1 от 29.04.2019 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» выполнило для АО «Газпром газораспределение Краснодар» комплекс аварийно-восстановительных работ по объекту газоснабжения.	-	***10 320,11***
задолженность по договору на конец отчётного периода	-	***нет***
11. Договор № ТП-СМР-01/12-2019/1 от 06.12.2019 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» выполнило для АО «Газпром газораспределение Краснодар» комплекс строительно-монтажных работ по объекту газоснабжения.	***56 483,35***	-
задолженность по договору на конец отчётного периода	***нет***	-
12. Договор № СН-СМР-01/10-2019/1 от 01.10.2019 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» выполнило для АО «Газпром газораспределение Краснодар» комплекс строительно-монтажных работ по объекту газоснабжения.	-	***31 271,25***
задолженность по договору на конец отчётного периода	-	***нет***
13. Договор № СН-СМР-01/10-2019/2 от 01.10.2019 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» выполнило для АО «Газпром газораспределение Краснодар» комплекс строительно-монтажных работ по объекту газоснабжения.	-	***60 212,67***
задолженность по договору на конец отчётного периода	-	***нет***
Общий объем выручки от реализации работ (услуг), выполненных по вышеперечисленным договорам за 2020 год ***составил 357 252,16 тыс. рублей; объем прочих доходов*** по договору хранения за 2020 год ***составил 61,02 тыс. рублей; прочие доходы*** прибыль прошлых лет ***составила 3,10 тыс. рублей. Общая задолженность*** по вышеперечисленным договорам на 31.12.2020 года ***составила 3 063,68 тыс. рублей*** в пользу АО «Сочигоргаз».		
Договоры в рамках реализации постановления Правительства РФ № 1314 от 30.12.2013 г. "Об утверждении Правил подключения (технологического присоединения) объектов капитального строительства к сетям газораспределения», в рамках которых в отчетном периоде было отражено выполнение работ (услуг) и начисление выручки Общества, в том числе:		
14. Договор агентский № 20-4/БДР-5110/1 от 01.09.2015 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» как агент за вознаграждение совершает за АО «Газпром газораспределение Краснодар» действия, направленные на выполнение работ по подключению объектов к сетям газораспределения.	***97,63***	***97,63***
задолженность по договору на конец отчётного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	***24,41***	***24,41***
15. Договоры на выполнение газоопасных работ с применением сварки – в общем количестве ***за 2020 год - 284 штуки, за 2019 год – 274 штук.*** Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» выполняло для АО «Газпром газораспределение Краснодар» комплекс работ по подключению объектов к сетям газораспределения.	***23 011,39***	***19 143,74***
общая задолженность по договорам на конец отчётного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	***5 441,65***	***5 444,16***

«Аудит-Новые технологии»

16. Договоры на выполнение строительно – монтажных работ – в общем количестве ***за 2020 год - 488 штуки, за 2019 год - 630 штук.*** Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» выполняло для АО «Газпром газораспределение Краснодар» комплекс строительно-монтажных работ по строительству объектов газоснабжения.	***221 499,55***	***239 280,00***
общая задолженность по договорам на конец отчётного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	***42 136,88***	***29 113,83***
17. Договоры на выполнение работ по техническому надзору за строительством объектов газораспределительной системы – в общем количестве ***за 2020 год – 486 штук, за 2019 год - 630 штук.*** Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» выполняло для АО «Газпром газораспределение Краснодар» комплекс работ по техническому надзору.	***9 390,38***	***11 478,06***
общая задолженность по договорам на конец отчётного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	***2 795,25***	***2 104,25***
18. Договоры на изготовление проектной документации – в общем количестве ***за 2020 год – 509 штук, за 2019 год - 654 штуки.*** Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» выполняло для АО «Газпром газораспределение Краснодар» комплекс работ по изготовлению проектной документации на объекты газоснабжения.	***81 643,94***	***93 503,42***
общая задолженность по договорам на конец отчётного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	***16 228,42***	***19 654,04***
Общий объем выручки от реализации работ (услуг), выполненных по договорам, заключенным в рамках реализации постановления Правительства РФ № 1314 от 30.12.2013 г. "Об утверждении Правил подключения (технологического присоединения) объектов капитального строительства к сетям газораспределения» за 2020 год ***составил 331 003,57 тыс. рублей. Общий объем прочих доходов*** за 2020 год по вышеперечисленным договорам ***– 4 639,32 тыс. рублей.*** ***Общая задолженность*** по вышеперечисленным договорам на 31.12.2020 года ***составила 66 626,61 тыс. рублей*** в пользу АО «Сочигоргаз».		
Договоры в рамках реализации постановления Правительства РФ № 1314 от 30.12.2013 г. "Об утверждении Правил подключения (технологического присоединения) объектов капитального строительства к сетям газораспределения», в рамках которых от АО «Газпром Газораспределение Краснодар» поступили авансовые платежи не зачтенные по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		
19. Договоры на изготовление проектной документации – в общем количестве ***за 2020 год – 92 штуки, за 2019 год - 128 штук.*** Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» будет выполнять для **АО «Газпром газораспределение Краснодар»** комплекс работ по изготовлению проектной документации на объекты газоснабжения.	-	-
общая задолженность по договорам на конец отчётного периода (в пользу АО «Газпром газораспределение Краснодар»)	***9 604,40***	***19 838,18***
20. Договоры на выполнение строительно – монтажных работ – в общем количестве ***за 2020 год – 1 штука, за 2019 год - 2 штуки.*** Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» будет выполнять для **АО «Газпром газораспределение Краснодар»** комплекс строительно-монтажных работ по строительству объектов газоснабжения.	-	-
общая задолженность по договорам на конец отчётного периода (в пользу АО «Газпром газораспределение Краснодар»)	***115,58***	***27 745,13***
21. Договор на выполнение работ по техническому надзору за строительством объектов газораспределительной системы – в общем количестве ***за 2020 год – 0 штук, за 2019 год - 3 штуки***. Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» будет выполнять для **АО «Газпром газораспределение Краснодар»** комплекс работ по техническому надзору.	-	-
общая задолженность по договорам на конец отчётного периода (в пользу АО «Газпром газораспределение Краснодар»)	-	***23,33***
Общий объем поступивших авансовых платежей по договорам, заключенным в рамках реализации постановления Правительства РФ № 1314 от 30.12.2013 г. "Об утверждении Правил подключения (технологического присоединения) объектов капитального строительства к сетям газораспределения» и не зачтенных по состоянию на 31.12.2020 года ***составил 9 719,98 тыс. рублей.***		

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Договоры аренды автотранспортных средств		
22. Договоры полученных в аренду автотранспортных средств – в общем количестве ***за 2020 год - 9 штук, за 2019 год – 9 штук.*** Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» арендует у АО «Газпром газораспределение Краснодар» автотранспортные средства для использования в производственной деятельности.	***Аренда - 7 337,71***	***Аренда - 21 333,26;*** ***Реализация ТМЦ – 3,09***
общая задолженность по договорам на конец отчетного периода (в пользу АО «ГГРК»)	***611,47***	***611,47***
23. Договоры переданных в аренду автотранспортных средств – в общем количестве ***за 2020 год – 2 штуки, за 2019 год - 2 штуки.*** Согласно этим договорам АО «Сочигоргаз» передало в аренду АО «Газпром газораспределение Краснодар» автотранспортное средство и технологическое оборудование для использования в производственной деятельности.	***Аренда - 958,26***	***Аренда - 239,57;*** ***Реализация ТМЦ – 0,40***
общая задолженность по договорам на конец отчетного периода (в пользу АО «Сочигоргаз»)	***79,86***	***79,86***
Договоры выполнения работ, оказания услуг, связанные с реконструкцией объектов основных средств Общества		
24. Договоры выполнения работ, услуг, связанные с реконструкцией объектов основных средств Общества – в общем количестве ***за 2020 год – 2 штуки, за 2019 год - 3 штуки.*** Согласно этим договорам АО «Газпром газораспределение Краснодар» выполняет для Общества работы по реконструкции объектов газораспределительных сетей АО «Сочигоргаз».	***23 918,55***	***6 820,53***
общая задолженность по договорам на конец отчетного периода (в пользу АО «ГГРК»)	***нет***	***нет***
Договоры выполнения работ, оказания услуг прочие		
25. Договор № 22-4/ООБДР-4811/1 от 01.07.2019 года, согласно которого АО «Газпром газораспределение Краснодар» оказывает для Общества услуги по техническому обслуживанию автоматизированных систем управления телеметрии	***152,27***	***152,27***
задолженность на конец отчетного периода (в пользу АО «ГГРК»)	***нет***	***76,14***

Общая величина задолженности на 31.12.2020 года составила:
- АО «Газпром газораспределение Краснодар» перед АО «Сочигоргаз» за выполненные работы (услуги) – 69 688,80 тыс. руб.;
- АО «Сочигоргаз» перед АО «Газпром газораспределение Краснодар» по полученным авансам – 9 719,98 тыс. руб.;
- АО «Сочигоргаз» перед АО «Газпром газораспределение Краснодар» по полученным в аренду автотранспортным средствам и прочим договорам – 611,47 тыс. руб.;
- АО «Газпром газораспределение Краснодар» перед АО «Сочигоргаз» по переданным в аренду транспортным средствам и оборудованию – 79,86 тыс. руб.;
- АО «Газпром газораспределение Краснодар» перед АО «Сочигоргаз» по возмещению затрат в рамках договора оказания услуг по выполнению комплекса мероприятий технического обслуживания объектов газоснабжения – 1,49 тыс. руб.

- АО «Газпром газораспределение» (владеет 35,65% доли уставного капитала Общества):

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	***Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС***	
	2020 год	***2019 год***
1. Договор № 11/3/17-209 от 02.07.2012 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» выплачивает вознаграждение за использование программного комплекса «АСДОБ»	***9,36***	***11,64***
-задолженность по договору на конец отчетного периода	***нет***	***нет***
2. Договор № УПР 8-013/15 от 04.05.2015 года, согласно которого АО		

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012865 Санкт-Петербург

«Сочигоргаз» выплачивает вознаграждение за использование программного комплекса «ВДГО»	***79,22***	***79,22***
-задолженность по договору на конец отчетного периода ***в пользу АО «Газпром газораспределение»***	***6,60***	***6,60***
3. Договор № УПР 8-058/20 от 29.12.2020 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» получает неисключительное право использования программы «»	***2,28***	***-***
-задолженность по договору на конец отчетного периода ***в пользу АО «Газпром газораспределение»***	***2,28***	***-***
4. Договор № УПР 8-034/16 от 22.11.2016 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» получает неисключительное право использования программы «АИС «Аналитика»»	***0,46***	***0,46***
-задолженность по договору на конец отчетного периода ***в пользу АО «Газпром газораспределение»***	***0,08***	***0,04***
5. Договор № УПР 6-126/20 от 04.06.2020 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» получает в аренду помещения 3 и 4 этажей административного здания по адресу: г. Сочи, ул. Дмитриевой, д. 56	***1 552,01***	***-***
-задолженность по договору на конец отчетного периода в пользу АО «Газпром газораспределение»	***нет***	***-***

Общая величина задолженности на 31.12.2020 года по вышеперечисленным договорам составила 8,96 тыс. рублей в пользу АО «Газпром газораспределение».

- ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	***Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС***	
	2020 год	***2019 год***
1. Договор аренды №25-6-0305 от 25.10.2016г и доп. согл. №1 от 29.12.2016г, согласно которого АО «Сочигоргаз» передает в аренду часть имущество офиса по ул. Чайковского, д. 23/1	***6 466,21***	***6 445,05***
-задолженность по договору на конец отчетного периода ***в пользу АО «Сочигоргаз»***	***606,47***	***537,31***
2. Договор аренды №25-6-0792 от 15.09.2017г, согласно которого АО «Сочигоргаз» передает в аренду часть имущество офиса по ул. Калараш, д. 165	***334,11***	***353,39***
-задолженность по договору на конец отчетного периода ***в пользу АО «Сочигоргаз»***	***40,64***	***31,52***
3. Договоры поставки газа на собственные нужды №25-3-00037/20 от 23.12.2019г (на 2020 год) и №25-3-00038/19 от 28.12.2018г (на 2019 год) согласно которым ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» поставляет сетевой газ на собственные нужды Общества	***307,93***	***304,57***
-задолженность по договору на конец отчетного периода ***в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»***	***48,54***	***47,84***
4. Договор №25-6-0588 от 01.06.2016г, согласно которого АО «Сочигоргаз» оказывает услуги агента по отключению физических и юридических лиц	***650,82***	***2 126,09***
-задолженность по договору на конец отчетного периода ***в пользу АО «Сочигоргаз»***	***106,59***	***284,25***

Общая величина задолженности на 31.12.2020 года составила:
- АО «Сочигоргаз» перед ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» – 48,54 тыс. руб.;
- ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» перед АО «Сочигоргаз» – 106,59 тыс. руб.;
- ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» перед АО «Сочигоргаз» – 647,11 тыс. руб.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012569 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
72

- ООО «Газпром межрегионгаз»

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	*Общий объем операций (НДС не предусмотрен), тыс. руб.*	
	2020 год	*2019 год*
1. Договор займа №6-580/17 от 15.05.2017 года, согласно которого АО «Сочигоргаз» (займодавец) предоставляет ООО «Газпром межрегионгаз» (заемщик) денежные средства на пополнение его оборотных средств	*315 000,00*	*315 000,00*
Начислено процентов в рамках *договор займа №6-580/17 от 15.05.2017 года*	*18 266,28*	*18 268,86*
-задолженность по договору конец отчетного периода *в пользу АО «Сочигоргаз»* в части тела займа	*315 000,00*	*315 000,00*
-задолженность по договору на конец отчетного периода *в пользу АО «Сочигоргаз»* в части начисленных процентов по займу	*1 547,14*	*1 551,38*

- ООО «Межрегионгаз Технологии»

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	*Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС*	
	2020 год	*2019 год*
1. Договор №Н13577 от 09.01.2020 года (на 2020 год), №Н1218 от 26.03.2019 года (на 2019 год), согласно которым ООО «Межрегионгаз технологии» оказало Обществу услуги по техническому обслуживанию и ремонту оборудования	*500,06*	*599,36*
-задолженность по договорам на конец отчетного периода *в пользу ООО «Межрегионгаз технологии»*	*34,66*	*101,91*

- ООО «Газэнергоинформ»

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	*Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС*	
	2020 год	*2019 год*
1. Агентский договор № А/2015/142 от 31.12.2015 года, согласно которого ООО «Газэнергоинформ» оказало Обществу услуги проведению закупочных процедур для удовлетворения нужд АО «Сочигоргаз»	*791,18*	*2 067,56*
-задолженность по договору на конец отчетного периода	*нет*	*236,02*

- ПАО «Газпром» Автопредприятие

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	*Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС*	
	2020 год	*2019 год*
1. Договор № АП-09/19-132/ГТЦ/РТО от 28.02.2019 года, согласно которого ПАО «Газпром» оказало Обществу услуги по ремонту и техническому обслуживанию автотранспортных средств	*8 890,59*	*6 346,14*
-задолженность по договору на конец отчетного периода *в пользу Автопредприятия ПАО «Газпром»*	*550,21*	*1 127,13*

- ООО «Газпром единый расчетный центр»

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	*Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС*	
	2020 год	*2019 год*
1. Договор № 01-1/2020/185 от 18.06.2020 года, согласно которого ООО «Газпром ЕРЦ» оказало Обществу услуги по осуществлению функций расчетного центра	*68,99*	-
-задолженность по договору на конец отчетного периода *в пользу ООО «Газпром ЕРЦ»*	*58,41*	-

«Аудит-новые технологии»

- ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	***Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС***	
	2020 год	***2019 год***
1. Договор № 426/19 от 24.12.2019 года, согласно которого ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг» оказало Обществу услуги по информационно – технологическому сопровождению ПО	***895,58***	-
-задолженность по договору на конец отчетного периода ***в пользу ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»***	***74,63***	-

- ООО «АНТ – цифровые сервисы»

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	***Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС***	
	2020 год	***2019 год***
1. Договоры № ЕП-31 от 03.04.2019г (на 2019 год) и № ЕП-2.20 от 27.02.2020г (на 2020 год), согласно которым ООО «АНТ – цифровые сервисы) оказало Обществу услуги по информационно – технологическому сопровождению ПО «ИУС ТОиР»	***719,58***	***179,00***
-задолженность по договору на конец отчетного периода ***в пользу ООО «АНТ – цифровые сервисы»***	***58,32***	***10,00***

- АО «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности»

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	***Объем выполненных работ, тыс. руб. с НДС***	
	2020 год	***2019 год***
1. Договор № Э-128-2004 от 27.07.2004г, согласно которого АО «СР ДРАГА» оказало Обществу услуги по ведению реестра акционеров	***405,27***	***714,77***
-задолженность на конец отчетного периода ***в пользу АО «СР ДРАГА»***	***36,54***	***7,00***

58.3. Прочие связанные стороны Общества

- Департамент имущественных отношений Администрации города Сочи (владеет 21,56 % доли уставного капитала Общества):

Наименование договора, содержание хозяйственной операции	***Арендная плата (НДС не предусмотрен), тыс. руб.***	
	2020 год	***2019 год***
1. Договор аренды № 678 от 29.12.1997г, согласно которого АО «Сочигоргаз» арендует земельный участок по адресу: г. Сочи, Хоста, ул. Дмитриева, 56	***350,53***	***340,32***
задолженность по договору на конец отчетного периода	***нет***	***нет***
2. Договор аренды № 605 от 16.01.2003г, согласно которого АО «Сочигоргаз» арендует земельный участок по адресу: г. Сочи, Адлер, ул. Ереванская, д. 17	***300,39***	***291,64***
задолженность по договору на конец отчетного периода	***нет***	***нет***
3. Договор аренды № 606 от 29.12.1997г, согласно которого АО «Сочигоргаз» арендует земельный участок по адресу: г. Сочи, Лазаревское, ул. Калараш, 165	***606,98***	***1 168,11***
задолженность по договору на конец отчетного периода	***нет***	***нет***
4. Договор аренды № 7279 от 08.02.2012г, согласно которого АО «Сочигоргаз» арендует земельный участок по адресу: г. Сочи, Хостинский район, ул. Аллея Челтенхема, 2а	***1 168,44***	***903,52***
задолженность по договору на конец отчетного периода	***нет***	***нет***

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012589 Санкт-Петербург

74

Задолженность по договорам аренды земельных участков по состоянию на 31.12.2020 года Общество не имеет.

58.4. Выручка от реализации ТМЦ, работ, услуг и прочие доходы от обществ, входящих в состав связанных сторон АО «Сочигоргаз»

тыс. руб. *(без НДС)*

Наименование организации	*Наименование показателя*	*2020 год*	*2019 год*	*2018 год*
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Выручка от реализации работ, услуг	573 546	658 867	510 860
	Прочие доходы и услуги	3 920	1 451	985
	Прочие доходы (аренда транспорта и оборудования)	798	203	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	Прочие доходы – проценты по займу	18 266	18 269	19 078
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Прочие доходы - Арендная плата	5 667	5 665	5 563
	Выручка от реализации работ, услуг	542	1 772	2 131
	Итого:	**602 739**	**686 227**	**538 617**

58.5.Расходы от приобретения товаров, работ, услуг и прочие расходы от обществ, входящих в состав связанных сторон АО «Сочигоргаз»

тыс. руб. *(без НДС)*

Наименование организации	*Наименование показателя*	*2020 год*	*2019 год*	*2018 год*
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Аренда автотранспортных средств	6 115	17 778	21 200
	Поступление услуг, связанных с приобретением внеоборотных активов	19 932	5 684	-
	Поступление услуг по обслуживанию телеметрии	127	127	-
	Затраты, связанные с выполнением комплекса мероприятий по ТО объектов газоснабжения	965	845	793
	Прочие расходы и услуги	453	5	-
Департамент имущественных отношений администрации г. Сочи	Аренда земельных участков	2 426	2 704	2 988
АО «Газпром газораспределение»	Поступление услуг	91	91	209
	Поступление услуг	1 293	-	-
ООО «Межрегионгаз Технологии»	Поступление работ, услуг	415	499	99
	Прочие расходы	2	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Поступление услуг	256	283	316
ООО «Газэнергоинформ»	Поступление работ, услуг	214	603	852
	Поступление ОС, ТМЦ	446	1 111	-
Автопредприятие ПАО «Газпром»	Поступление работ, услуг	7 399	5 228	-
	Прочие расходы	11	60	-
ООО «Газпром единый расчетный центр»	Поступление услуг	57	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	Поступление услуг	746	-	-
ООО «АНТ – цифровые сервисы»	Поступление услуг	585	150	-
АО «СР ДРАГА»	Прочие расходы	396	705	-
	Итого:	**41 929**	**35 873**	**26 457**

«Аудит-новые технологии»

58.6. Денежные потоки по операциям с организациями, входящими в состав связанных сторон АО «Сочигоргаз»

тыс. руб. *(без НДС)*

Код. Стр. ОДДС	*Наименование организации*	*Наименование показателя*	*2020 год*		*2019 год*	
			Поступило	*Перечислено*	*Поступило*	*Перечислено*
Стр. 4111.2	АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Поступления от продажи работ, услуг за исключением арендных платежей и платежей в рамках технологического присоединения	204 635	-	170 580	-
		Поступления авансов, зачтенных в течении отчетного периода с счет продажи работ, услуг за исключением арендных платежей и платежей в рамках технологического присоединения	37 274	-	44 290	-
		Свернутый поток в рамках договоров на технологическое присоединение	185 910	-	208 121	-
	ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Поступления от продажи работ, услуг	690	-	1 756	-
	Итого:		**428 509**	**-**	**424 747**	**-**
Стр. 4112.2	АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Свернутый поток арендных платежей	29 770	-	27 301	-
	ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Свернутый поток арендных платежей	5 252	-	4 988	-
	Итого:		**35 022**	-	**32 289**	-
Стр. 4119.1	ООО «Газпром межрегионгаз»	Поступление процентов по займу	18 271	-	18 269	-
	Итого:		**18 271**	**-**	**18 269**	**-**
Стр. 4121.2	АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Платежи за аренду автотранспортных средств для собственных нужд	-	(6 115)	-	(19 005)
		Платежи за оказанные услуги по обслуживанию телеметрии	-	(190)	-	(63)
	АО «Газпром газораспределение»	Платежи за оказанные услуги	-	(89)	-	(98)
		Арендные платежи для собственных нужд	-	(1 293)	-	-
	ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Платежи за оказанные услуги	-	(256)	-	(277)
	ООО «Газэнергоинформ»	Платежи за оказанные услуги	-	(855)	-	(1 630)
	ООО «Межрегионгаз Технологии»	Платежи за оказанные услуги	-	(473)	-	(415)
	Автопредприятие ПАО «Газпром»	Платежи за оказанные услуги	-	(7 890)	-	(4 349)
	ООО «АНТ – цифровые сервисы»	Платежи за оказанные услуги	-	(559)	-	(141)
	ООО «Газпром ЕРЦ»	Платежи за оказанные услуги	-	(9)	-	-
	ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	Платежи за оказанные услуги	-	(684)	-	-
	АО «СР ДРАГА»	Платежи за оказанные услуги	-	(367)	-	(698)
	Департамент имущественных отношений администрации. г. Сочи	Арендные платежи для собственных нужд	-	(2 426)	-	(2 704)
	Итого:		**-**	**(21 206)**	**-**	**(29 380)**
Стр. 4221.2	ООО «Газэнергоинформ»	Платежи в связи с приобретением внеоборотных активов	-	(1)		(27)
	АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Платежи в связи с приобретением внеоборотных активов	-	(19 932)		(5 684)
	Итого:		**-**	**(19 933)**		**(5 711)**

«Аудит-новые технологии»

Стр. 4322.1	АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Выплата дивидендов	-	(3 916)	-	(3 774)
	Департамент имущественных отношений администрации. г. Сочи	Выплата дивидендов	-	(3 537)	-	(3 409)
	АО «Газпром газораспределение»	Выплата дивидендов номинальному держателю – АО «АБ «Россия»	-	(5 849)	-	(5 637)
	Итого:		**-**	**(13 302)**	**-**	**(12 820)**

58.7. Дебиторская и кредиторская задолженность по операциям с обществами, входящими в состав связанных сторон АО «Сочигоргаз»

В рамках вышеуказанных хозяйственных операций у Общества сложилась следующая, отраженная в балансе с учетом сформированного резерва по сомнительным долгам, задолженность по взаиморасчетам:

тыс. руб. ***(с НДС)***

Наименование организации	***На 31.12.2020 года***		***На 31.12.2019 года***		***На 31.12.2018 года***	
	ДЗ	***КЗ***	***ДЗ***	***КЗ***	***ДЗ***	***КЗ***
АО «Газпром газораспределение Краснодар» (сч. 62)	69 481	8 213	85 003	39 859	39 523	45 406
АО «Газпром газораспределение Краснодар» (сч. 60.01)	-	612	-	688	-	2 085
АО «Газпром газораспределение Краснодар» (сч. 76.06)	80	-	80	-	-	-
АО «Газпром газораспределение Краснодар» (сч. 76.09)	1	-	3	-	5	-
Департамент имущественных отношений администрации г. Сочи (сч. 76.09)	-	-	-	-	-	-
АО «Газпром газораспределение» (сч. 60.01)	-	9	-	7	-	14
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» (сч. 76.06)	647	-	569	-	650	-
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» (сч. 60.01)	-	49	-	48	-	41
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» (сч. 62.01)	107	-	284	-	265	-
ООО «Межрегионгаз Технологии» (сч. 60.02)	-	35	-	102	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз» (сч. 76.09)	1 547	-	1 551	-	1 552	-
ООО «Газэнергоинформ» (сч. 60)	-	-	-	236	-	157
ПАО «Газпром» Автопредприятие (сч. 60.01)	-	550	-	1 127	-	-
ООО «Газпром ЕРЦ» (сч. 60.01)	-	58	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг» (сч. 60.01)	-	75	-	-	-	-
ООО «АНТ – цифровые сервисы» (сч. 60.01)	-	58	-	10	-	-
АО «СР ДРАГА» (сч. 60.01)	-	37	-	7	-	-
Итого:	**71 863**	**9 696**	**87 490**	**42 084**	**41 995**	**47 703**

58.8. Списание задолженности связанных сторон АО «Сочигоргаз» и создание по ней резерва по сомнительным долгам

В 2020 году, а также в предшествующих ему 2019 и 2018 годах Общество не производило списание задолженности организаций, входящих в состав связанных сторон.

Резерв по сомнительным долгам связанных сторон:

тыс. руб.

Наименование организации	***РСД за 2020 год***		***РСД за2019 год***		***РСД за2018 год***	
	Начислен	***Восстановлен***	***Начислен***	***Восстановлен***	***Начислен***	***Восстановлен***
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	1 372	1 307	578	506	23 788	37 225

59. Связные стороны основного управленческого персонала

59.1. Основной управленческий персонал Общества

В состав основного управленческого персонала АО «Сочигоргаз» в отчетном году входят следующие лица:

1. Руднев А.В. – генеральный директор;
2. Точилина В.А. – главный бухгалтер;
3. Анохин С.В. – заместитель генерального директора – главный инженер;
4. Петров А.Г. – заместитель генерального директора – главный инженер;
5. Демченко Р.Г. – заместитель генерального директора по экономике и финансам;
6. Тютюнник А.С. – заместитель генерального директора по общим вопросам.

Вознаграждение генеральному директору Общества утверждается Советом директоров АО «Сочигоргаз».

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается Штатным расписанием АО «Сочигоргаз», утвержденным Приказом № 180/1-П от 28.06.2018 года в соответствии с Положением об оплате труда и материальном стимулировании работников АО «Сочигоргаз» (Приложение № 2 к Коллективному договору АО «Сочигоргаз» на 2018-2021гг).

За 2020 год основному управленческому персоналу были выплачены следующие вознаграждения:

тыс. руб.

	Виды выплат	**2020 год**	**2019 год**	**2018 год**
1	**Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в том числе по видам выплат:**	**11 076**	**12 889**	**18 462**
1.1.	***а) краткосрочные вознаграждения***	***11 076***	***12 889***	***18 462***
	оплата труда за отчетный период	8 443	9 224	13 932
	страховые взносы от ФОТ	2 352	2 499	3 428
	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отч. периоде	208	732	506
	премия к отпуску	73	434	596
1.2.	***б) долгосрочные вознаграждения***	**-**	**-**	**-**

В соответствии с договорами добровольного медицинского страхования в отношении основного управленческого персонала Обществом произведены страховые выплаты:

тыс. руб.

Наименование организации	***Наименование, номер договора ДМС***	***2020 год***	***2019 год***	***2018 год***
АО «СОГАЗ»	Договор ДМС №0417LM00073 от 25.07.2017г.	-	-	213
АО «СОГАЗ»	Договор ДМС №0417LM00050 от 29.06.2018г.	405	431	216
Итого:		**405**	**431**	**429**

В отчетном году в соответствии с Протоколом ГОСА АО «Сочигоргаз» №1 от 01.10.2020 года членам Совета Директоров: Пахомовскому Ю.В., Рудневу А.В., Власенко В.В., Ничталюк С.А., Сидорову И.А., Рогачеву А.Г., Пискуревой Ю.О., Прохоровой О.В., Осиповой А.Е., Селезневу Д.Г., Ивановскому А.В. - начислено и выплачено краткосрочное вознаграждение в связи с исполнением ими своих обязанностей в размере 95 тыс. руб.

В 2019 году, согласно Протокола ГОСА АО «Сочигоргаз» № 1 от 25.06.2019 года членам Совета Директоров: Дмитриеву Е.А., Прохоровой О.В, Гурину А.В., Рудневу А.В., Дудкину А.А. и Пискуревой Ю.О. - начислено и выплачено краткосрочное вознаграждение в связи с исполнением ими своих обязанностей в размере 95 тыс. руб.

VI. Условные обязательства и условные активы

60. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2020 года АО «Сочигоргаз» не имеет условных обязательств. Обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций, а также собственные векселя Обществом не выдавались.

61. Условные активы

В отчетном периоде в Обществе проводилась исковая работа и судебные разбирательства с контрагентами. В 2020 году были поданы 2 исковых заявления на сумму 678,27 тыс. рублей в Арбитражный суд Краснодарского края и 1 исковое заявление на сумму 65,81 тыс. рублей в районный суд г. Сочи Краснодарского края. Два иска на общую сумму 537,22 тыс. рублей были урегулированы в досудебном порядке. На 31.12.2020 года по 3 искам вынесены решения в пользу Общества. По искам, поданным в предыдущие отчетные периоды, ведутся работы по взысканию задолженности.

На конец отчетного года величина дебиторской задолженности Общества, охваченной судебными исками, а также пени, штрафы и проценты по искам - условные активы АО «Сочигоргаз» - составила 4 642,08 тыс. рублей.

Состояние судебных разбирательств исходя из существенности сумм предъявленных исков за 2020 год приведено ниже:

тыс. руб.

Контрагент	*Основания и суть предъявленных требований*	*Основной долг*	*Госпошлина*	*% по иску*	*Результат судебного разбирательства*
МУП «Сочитеплоэенрго»	О взыскании дебиторской задолженности по договору подряда (отключение)	615	16	41	Решением Арбитражного суда Краснодарского края №А32-16362/2016 от 19.12.2019г исковые требования удовлетворены в полном объеме. Ответчик обжаловал данное решения. Постановлением Арбитражного суда апелляционной инстанции №А32-16362/2019 15АП-1917/2020 от 26.02.2020г решение Арбитражного суда от 19.12.2019г оставлено без изменений, вступило в законную силу 26.02.2020г. На 31.12.2020г задолженность погашена в полном объеме.
ООО "Афаден"	О взыскании дебиторской задолженности по договору поставки	924	20	-	Иск №А32-5408/2012 г решением от 04.02.15 г удовлетворен. Направлен исполнительный лист в ССП. 01.03.2016 направлена жалоба Прокурору административного округа г. Краснодара о бездействии ССП. 26.01.2017 г. направлена жалоба директору ФССП РФ на бездействие отдела судебных приставов по Карасунскому р-ну г. Краснодара. Получено

					постановление от 22.06.17 г об отказе в рассмотрении жалобы. В 2018 г СПИ возвращен исполнит.лист.10.10.18 направлено заявление о повторном возбуждении ИП. В 2020 году направлен запрос о ходе исполнения ИП.
Кохов Хезир Назирович	О возмещении материального ущерба	1 100	13	-	Исковые требования удовлетворены в полном объеме. Направлен исполнительный лист на принудительное исполнение. 28.05.15 был направлен запрос о предоставлении информации о ходе исполнения производства в ССП. В связи с отсутствием ответа была направлена жалоба в отдел прокуратуры г.Сочи. 25.01.17г подано адм. исковое заявление о признании незаконным бездействие СПИ Центр-ого РОСП УФССП России по Краснод. краю. 10.02.17 г вынесено решение Центр. районным судом г. Сочи о признании незаконным бездействие СПИ Калайджяна Р.А. 11.12.2018г направлено в Центр.суд г.Сочи исковое заявление в отношении ФССПП о взыскании убытков. В 2020 году направлен запрос о ходе исполнения ИП.
СНТ «Факел»	О взыскании дебиторской задолженности по договору возмездного оказания услуг	283	9	41	Решением Арбитражного суда Краснодарского края № А32-30883/2017 от 18.09.17 года исковые требования были удовлетворены. Исполнительный лист направлен в ССПП. Ведется исполнительное производство. В 2020 году регистрирующим органом было принято решение о исключении юр. лица из ЕГРЮЛ. Обществом направлено заявление в МИФНС о приостановке исключения. Так же направлен запрос о ходе исполнения ИП.
ООО «УК «РЭО-10»	Техническое обслуживание газопроводов и газового оборудования	430	15	52	Решением Арбитражного суда Краснодарского края А32-24659/2020 от 24.08.20 года исковые требования были удовлетворены. Получен исполнительный лист, направлен для исполнения. На 31.01.2021 г сумма основной задолженности по данному иску погашена в полном объеме, задолженность по госпошлине и процентам погашена частично. В 2020 г направлен запрос о ходе исполнительного производства по решению Арбитражного суда Краснодарского края №А-32-10751/2009-18/2033 от 11.08.2009 года.
ООО «Орхидея»	Техническое обслуживание газопроводов и газового оборудования	246	8	32	Решением Арбитражного суда Краснодарского края №А32-10098/2020 от 09.07.2020 исковые требования были удовлетворены в полном объеме. Получен исполнительный лист, направлен для исполнения.

VII. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

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

62. Характеристика рисков хозяйственной деятельности Общества

В соответствии с ПБУ 4/99 и с целью формирования полного представления о финансовом положении АО «Сочигоргаз», финансовых результатах его деятельности за отчетный период и изменениях в его финансовом положении, Обществом раскрываются следующие показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым оно подвержено:

62.1. Риски, связанные с потерей основных покупателей и заказчиков Общества

В течение 2020 года наиболее крупным покупателем и заказчиком работ (услуг) Общества явился ***АО «Газпром газораспределение Краснодар»***. Общий объем выручки в рамках работы по заключенным с данным контрагентом договорам составил за отчетный период 573 546 тыс. рублей (без учета НДС), что соответствует 80,2% от общего объема годовой выручки Общества. В структуре доходов, получаемых от АО «Газпром газораспределение Краснодар» в 2020 году наибольший удельный вес составила выручка от выполнения строительно-монтажных работ в рамках договоров подряда по газификации объектов капитального строительства – 254 788 тыс. рублей (или 44,4% доходов, получаемых от АО «Газпром газораспределение Краснодар»).

АО «Газпром газораспределение Краснодар» на протяжении многих лет являлось, является в настоящем и будет являться в обозримом будущем основным транспортировщиком сетевого газа в городе Сочи. В соответствии с требованиями законодательства, транспортировщик газа обязан систематически производить техническое обслуживание газораспределительных сетей для транспортировки газа, т.е. АО «Газпром газораспределение Краснодар» обязан заключить договор на техническое обслуживание со специализированной организацией. АО «Сочигоргаз» является соответствующий специализированной организацией. Общий объем выручки, полученный Обществом в 2020 году в рамках договора на техническое обслуживание систем газоснабжения составляет 221 697 тыс. рублей (или 38,7% доходов, получаемых от АО «Газпром газораспределение Краснодар»).

В связи с вышесказанным риск потери одного из ключевых покупателей услуг Общества, а также риск потери доходов, получаемых от этого покупателя, является минимальным.

62.2. Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют

Финансовое состояние Общества, его ликвидность и источники финансирования существенно не зависят от изменений валютного курса, поскольку все операции по основной деятельности Общества ведутся в рублях. Поэтому риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют для АО «Сочигоргаз» являются минимальными.

62.3. Риски, связанные с ростом потребительских цен (инфляция)

Высокий уровень инфляции является причиной уменьшения реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа. Также рост инфляции может стать причиной увеличения себестоимости товаров, работ, услуг из-за индексации тарифов на топливо, покупную электроэнергию, заработной платы и, в

«Аудит-новые технологии»

конечном итоге, может негативным образом повлиять на финансовое положение Общества.

Инфляция в 2020 году составила 4,9%, что в 1,6 раза выше, чем в предшествующем 2019 году. Основной причиной ускорения инфляции в Российской Федерации в отчетном году стало ослабление национальной валюты.

Риски, связанные с ростом потребительских цен (инфляции) в настоящее время не является существенным для Общества.

62.4. Кредитные риски

Кредитный риск представляет собой риск невыплаты контрагентами полной суммы задолженности перед Обществом при наступлении срока её погашения. Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, не погашенной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и договорным обязательствам.

Кредитный риск по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности АО «Сочигоргаз» систематически оценивается и учитывается при начислении резерва по сомнительным долгам. Суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляют собой максимальную величину кредитного риска, связанного с дебиторской задолженностью.

Несмотря на то, что поступление денежных средств подвержено влиянию различных экономических факторов, существенный риск потерь, превышающих созданный резерв по сомнительным долгам для АО «Сочигоргаз», отсутствует.

62.5. Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющуюся на отчетную дату кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

В целях управления риском ликвидности АО «Сочигоргаз» поддерживает достаточный уровень денежных средств и их эквивалентов, а также придерживается сбалансированной модели финансирования оборотного капитала за счет использования краткосрочных источников.

Общество стремится поддерживать гибкость в финансировании производственно-хозяйственной деятельности посредством мониторинга денежной позиции (бюджетирования). В связи с этим, риски ликвидности для АО «Сочигоргаз» являются минимальными.

63. Влияние COVID-19 на финансовое положение и результаты деятельности Общества

В начале марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила о вспышке коронавирусной инфекции COVID-19, определив ее масштаб – глобальной пандемией. Пандемия в той или иной степени затронула почти все страны мира, привела к закрытию границ, остановке ряда производств и отмене массовых мероприятий. Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику, вызвав снижение деловой активности, приведя к повышенной волатильности спроса и цен на глобальных финансовых рынках нефти и газа, и к общеэкономической неопределенности.

Российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность в России и оказали негативное воздействие на российскую экономику.

В условиях непростой эпидемиологической обстановки АО «Сочигоргаз» продолжило бесперебойную работу во время пандемии. При этом одним из ключевых приоритетов АО «Сочигоргаз» было и остается надежное и безаварийное газоснабжение потребителей г. Сочи, получение прибыли, обеспечивающей устойчивое и эффективное экономическое благосостояние Общества, а также создание здоровых и безопасных условий труда работников.

АО «Сочигоргаз» предпринимает активные меры по предупреждению распространения и снижению риска заболевания коронавирусной инфекцией:

- осуществлен перевод основной части офисных сотрудников на дистанционный режим работы;
- организован учет персонала на режиме карантина (в случае возвращения сотрудников из-за рубежа либо контактах с лицами, прибывшим из-за рубежа, а также для сотрудников старше 65 лет и т. п.);
- все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты;
- в подразделениях организовано ежедневное поточное измерение температуры с использованием бесконтактных термометров;
- в административных зданиях, в местах общего пользования и служебном транспорте размещены дозаторы с антисептическими средствами, установлено необходимое специализированное дезинфицирующее оборудование;
- проводится постоянная санитарная обработка помещений административных зданий;
- встречи, переговоры и рабочие командировки заменяются дистанционным общением с помощью соответствующих средств коммуникации, либо с соблюдением социальной дистанции между сотрудниками Общества.

Общая величина расходов Общества, обусловленных COVID-19, составила за 2020 год 3 616,22 тыс. рублей. Она включает в себя:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки ОФР	2020 год
Материальные расходы для осуществления противоэпидемиологических мер (средства индивидуальной защиты и дезинфекции)	2120	2 596
	2220	620
Услуги сторонних организаций по санитарной обработке офисов	2120	50
	2220	339
Амортизация объектов основных средств, приобретенных для осуществления противоэпидемиологических мер	2220	11
Итого:		**3 616**

Все эти меры предосторожности, а также другие шаги, предпринятые Обществом, позволили избежать серьезных сбоев в работе. На текущий момент АО «Сочигоргаз» не имеет сложностей с поставками основных видов сырья и оборудования. Деятельность Общества по выполнению работ и оказанию услуг продолжается бесперебойно в штатном режиме.

Несмотря на негативное влияние факторов, связанных с распространением короновирусной инфекции, финансовые показатели деятельности Общества за 2020 год и его финансовая устойчивость не пострадали.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» 83

В дальнейшем значительность влияния COVID-19 на деятельность и финансовое состояние АО «Сочигоргаз» в большой степени будет зависеть от продолжительности и распространенности влияния вируса на мировую и российскую экономику. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

VIII. События после отчетной даты

64. Перечень событий, произошедших после отчетной даты и оказывающих влияние на положение Общества

Событий после отчетной даты, которые могли бы существенным образом повлиять на финансовое состояние Общества, не было.

65. Информация по прекращаемой деятельности

В 2020 году основные виды деятельности Обществом не прекращались. Советом директоров АО «Сочигоргаз» не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества и о выработки единой программы прекращения.

Генеральный директор
АО «Сочигоргаз» _____ **/Руднев А.В./**

Главный бухгалтер
АО «Сочигоргаз» _____ **/Точилина В.А./**

«22» Марта 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012363 Санкт-Петербург
84