# Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Тбилисскаярайгаз»

## МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Тбилисскаярайгаз» (далее - АО «Тбилисскаярайгаз») (ОГРН 1022304718534, 352364, Россия, Краснодарский край, ст.Тбилисская, ул.Кубанская, д. 24), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
  - пояснений к бухгалтерской отчетности за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Тбилисскаярайгаз» 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 «Тбилисскаярайгаз» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на раздел 4.1 Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2020 год, в котором отражено, что по состоянию на 31 декабря 2020 года по строке 1150 «Основные средства» числятся объекты недвижимости остаточной стоимостью не менее 36 275 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано АО «Тбилисскаярайгаз». Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

## ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

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

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

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

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

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

Руководство АО «Тбилисскаярайгаз» 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 «Тбилисскаярайгаз» 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 «Тбилисскаярайгаз», 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 «Тбилисскаярайгаз».

## 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 «Тбилисскаярайгаз»;

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

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

«18» мая 2021 г.

**АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:**

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

***ОГРН:*** 1037728012563,

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

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

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

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| Организация АО" Тбилисскаярайгаз" | по ОКПО | 05920857 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 2351007545 | | |
| Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом | по ОКВЭД 2 | 68.20.2 | | |
| Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/частная | по ОКОПФ/ОКФС | 12267 | 16 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес) 352360,Росийсская Федерация,Краснодарский край,ст.Тбилисская,ул.Кубанская,24

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»

| | | |
|---|---|---|
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7728284872 |
| Основной государственный регистрационный номер | ОГРН/ | 1037728012563 |

| Поясне-ния | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | 1110 | | | |
| | Нематериальные активы | | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2.1 П-1, 4.1 П-2 | Основные средства, в том числе: | 1150 | 62 882 | 70 243 | 76 706 |
| | объекты основных средств | 1151 | *62 882* | *68 790* | *75 253* |
| | *здания* | 1151.1 | *4 615* | *4 995* | *5 377* |
| | *газопроводы и сооружения* | 1151.2 | *52 210* | *56 568* | *61 015* |
| | *прочие* | 1151.3 | *6 057* | *7 227* | *8 861* |
| | незавершенные капитальные вложения | 1152 | - | 1 453 | 1 453 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| 7.2 П-2 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 1 115 | 1 152 | 1 304 |
| | Прочие внеоборотные активы, в том числе: | 1190 | 57 | - | - |
| | *платежи за предоставление права на результаты интелектуальной деятельности* | 1191 | 57 | - | - |
| | *прочие активы* | 1192 | - | - | - |
| | **Итого по разделу I** | **1100** | **64 054** | **71 395** | **78 010** |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | 1210 | | | |
| 4.1 П-1, 4.2 П-2 | Запасы, в том числе: | | - | - | 10 |
| | *сырье и материалы* | 1211 | - | - | 10 |
| | *товары для перепродажи* | 1212 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 5.1 П-1, 4.3 П-2 | Дебиторская задолженность, в том числе: | 1230 | 52 536 | 46 181 | 39 734 |
| | Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1231 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе | 1232 | 52 536 | 46 181 | 39 734 |
| | *покупатели и заказчики* | 1232.1 | 51 684 | 45 568 | 38 994 |
| | *авансы выданные* | 1232.2 | 17 | 117 | 213 |
| | *прочие дебиторы* | 1232.3 | 835 | 496 | 527 |
| 3.1 П-1, 4.4 П-2 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 98 | 162 | 80 |
| 4.5 П-2 | Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе: | 1250 | 5 | 1 | 67 |
| | *на расчетных счетах* | 1251 | - | - | *43* |
| | *в кассе* | 1252 | *5* | *1* | *24* |
| | Прочие оборотные активы, в том числе: | 1260 | - | - | 2 |
| | *налоги с авансов полученных* | 1261 | - | - | *2* |
| | *платежи за предоставление права на результаты интелектуальной деятельности* | 1262 | | | - |
| | *прочие активы* | 1263 | | | - |
| | **Итого по разделу II** | **1200** | **52 639** | **46 344** | **39 893** |
| | **БАЛАНС** | **1600** | **116 693** | **117 739** | **117 903** |

«Аудит – новые технологии»

| | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | 1310 | | | |
| 4.6 П-2 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | | 20 | 20 | 20 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | ( - ) | ( - ) | ( - ) |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 108 041 | 108 041 | 108 041 |
| 4.7 П-2 | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| 4.8 П-2 | Резервный капитал | 1360 | 1 | 1 | 1 |
| 4.9 П-2 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе | 1370 | ( 5 387 ) | ( 5 813 ) | ( 6 621 ) |
| | *отчетного периода* | 1371 | 426 | 808 | ( 506 ) |
| | *прошлых лет* | 1372 | ( 5 813 ) | ( 6 621 ) | ( 6 115 ) |
| | **Итого по разделу III** | **1300** | **102 675** | **102 249** | **101 441** |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | 1410 | | | |
| | Заемные средства | | - | - | - |
| 7.2 П-2 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 9 741 | 10 479 | 11 300 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | **Итого по разделу IV** | **1400** | **9 741** | **10 479** | **11 300** |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | 1510 | | | |
| | Заемные средства | | - | - | - |
| 5.3 П-1 4.10 П-2 | Кредиторская задолженность, в том числе | 1520 | 555 | 1 085 | 1 030 |
| | *поставщики и подрядчики* | 1521 | 60 | 147 | 110 |
| | *авансы полученные* | 1522 | - | - | 8 |
| 5.3 П-1 4.10 П-2 | *задолженность по налогам и сборам* | 1523 | 494 | 937 | 912 |
| | *расчеты с персоналом* | 1524 | - | 1 | - |
| | *задолженность перед акционерами* | 1525 | - | - | - |
| | *прочие кредиторы* | 1526 | 1 | - | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 3 721 | 3 926 | 4 132 |
| 7 П-1 4.11 П-2 | Оценочные обязательства | 1540 | 1 | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | **Итого по разделу V** | **1500** | **4 277** | **5 011** | **5 162** |
| | **БАЛАНС** | **1700** | **116 693** | **117 739** | **117 903** |

Руководитель _____ Зуев М.Н.
(подпись)

15 февраля 20 21 г.

6

# Отчет о финансовых результатах

за год 20 20 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| Организация АО" Тбилисскаярайгаз" | по ОКПО | 05920857 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 2351007545 | | |
| Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом | по ОКВЭД 2 | 68.20.2 | | |
| Организационно-правовая форма/форма собственности: Непубличные акционерные общества/частная | по ОКОПФ/ОКФС | 12267 | 16 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | | |

| Поясне-ния | Наименование показателя | Код | За 12 месяцев 20 20 г. | За 12 месяцев 20 19 г. |
|---|---|---|---|---|
| П-2 6.1 | **Выручка** | **2110** | **9 230** | **11 416** |
| | Выручка от сдачи имущества в аренду | 2111 | 9 230 | 11 416 |
| | Выручка от реализации услуг по ТО ВДГО | 2112 | - | - |
| | Выручка от реализации прочих товаров, работ, услуг | 2113 | - | - |
| П-2 6.3 | **Себестоимость продаж** | **2120** | **( 7 598 )** | **( 9 058 )** |
| | Себестоимость от сдачи имущества в аренду | 2121 | ( 7 598 ) | ( 9 058 ) |
| | Себестоимость ТО ВДГО | 2122 | ( - ) | ( - ) |
| | Себестоимость прочих товаров, работ, услуг | 2123 | ( - ) | ( - ) |
| | **Валовая прибыль (убыток)** | **2100** | **1 632** | **2 358** |
| | Коммерческие расходы | 2210 | ( - ) | ( - ) |
| П-2 6.4 | Управленческие расходы | 2220 | ( 467 ) | ( 544 ) |
| | **Прибыль (убыток) от продаж** | **2200** | **1 165** | **1 814** |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 2 | 3 |
| | Проценты к уплате | 2330 | ( - ) | ( - ) |
| П-2 6.5 | Прочие доходы | 2340 | 1 659 | 230 |
| П-2 6.6 | Прочие расходы | 2350 | ( 2 281 ) | ( 950 ) |
| | **Прибыль (убыток) до налогообложения** | **2300** | **545** | **1 097** |
| | Налог на прибыль | 2410 | **( 119 )** | **( 289 )** |
| П-2 7.1 | текущий налог на прибыль | 2411 | ( 820 ) | ( 958 ) |
| П-2 7.2 | отложенный налог | 2412 | 701 | 669 |
| | Прочее | 2460 | ( - ) | ( - ) |
| | **Чистая прибыль (убыток)** | **2400** | **426** | **808** |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | **Совокупный финансовый результат периода** | **2500** | **426** | **808** |
| П-2 13 | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0 | 0 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ Зуев М.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.

# Отчет об изменениях капитала
## за 2020 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| Организация АО" Тбилисскаярайгаз" | по ОКПО | 05920857 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 2351007545 | | |
| Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом | по ОКВЭД 2 | 68.20.2 | | |
| Организационно-правовая форма/форма собственности | | | | |
| Непубличные акционерные общества/частная | по ОКОПФ/ОКФС | 12267 | 16 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | | |

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3100 | 20 | ( - ) | 108 041 | 1 | ( 6 621 ) | 101 441 |
| За 2019 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | ( - ) | - | - | 808 | 808 |
| в том числе: чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 808 | 808 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | x | x | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) |
| в том числе: убыток | 3221 | x | x | x | x | ( - ) | ( - ) |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | ( - ) | x | ( - ) | ( - ) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | ( - ) | x | ( - ) | ( - ) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | ( - ) | - | x | x | x | ( - ) |
| уменьшение количества акций | 3225 | ( - ) | - | x | x | x | ( - ) |
| реорганизация юридического лица | 3226 | ( - ) | - | x | - | x | ( - ) |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | x | ( - ) | ( - ) |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | - | - | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3200 | 20 | - | 108 041 | 1 | ( 5 813 ) | 102 249 |

| За 20 20 г.<br>Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | ( - ) | - | - | 426 | 426 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| в том числе:<br>чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 426 | 426 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | x | x | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) |
| в том числе:<br>убыток | 3321 | x | x | x | x | ( - ) | ( - ) |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | ( - ) | x | ( - ) | ( - ) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | ( - ) | x | ( - ) | ( - ) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | ( - ) | - | x | x | x | ( - ) |
| уменьшение количества акций | 3325 | ( - ) | - | x | x | x | ( - ) |
| реорганизация юридического лица | 3326 | ( - ) | - | x | - | x | ( - ) |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | x | ( - ) | ( - ) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | ( - ) | - | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 2120 г. | 3300 | 20 | ( - ) | 108 041 | 1 | ( 5 387 ) | 102 675 |



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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 18 г. | Изменения капитала за 20 19 г. | | На 31 декабря 20 19 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| **Капитал - всего** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | **112 151** | **98** | **X** | **112 249** |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | ( 10 710 ) | 710 | - | ( 10 000 ) |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | **101 441** | **808** | **X** | **102 249** |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый | | | | | |
| до корректировок | 3401 | ( 14 526 ) | 98 | | ( 14 428 ) |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | 7905 | 710 | - | 8615 |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | **( 6621 )** | **808** | - | **( 5813 )** |
| в том числе: | | | | | |
| добавочный капитал | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 126 656 | X | | 126 656 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | ( 18 615 ) | - | - | ( 18 615 ) |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 108 041 | X | - | 108 041 |
| в том числе: | | | | | |
| уставный капитал | | | | | |
| до корректировок | 3403 | 20 | X | X | 20 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3413 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3423 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3503 | 20 | X | X | 20 |
| в том числе: | | | | | |
| резервный капитал | | | | | |
| до корректировок | 3404 | 1 | X | X | 1 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3414 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3424 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3504 | 1 | X | X | 1 |

## 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Чистые активы** | **3600** | **106 396** | **106 175** | **105 573** |

Руководитель _____ Зуев М.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.

## Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 20 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710005 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| Организация АО" Тбилисскаярайгаз" | по ОКПО | 05920857 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 2351007545 | | |
| Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом | ОКВЭД 2 | 68.20.2 | | |
| Организационно-правовая форма/форма собственности | | | | |
| Непубличные акционерные общества/частная | по ОКОПФ/ОКФС | 12267 | 16 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За 12 месяцев 20 20 г. | За 12 месяцев 20 19 г. |
|---|---|---|---|---|
| | **Денежные потоки от текущих операций** | 4110 | | |
| | **Поступления - всего** | | **5 693** | **6 188** |
| | в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 5 179 | 5 938 |
| | арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 388 | - |
| | авансы полученные, в том числе | 4113 | - | - |
| | возврат займа | 4114 | 64 | - |
| П-2 4.5 | прочие поступления | 4119 | 62 | 250 |
| | **Платежи - всего** | 4120 | **( 5 689 )** | **( 6 254 )** |
| | в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | ( 464 ) | ( 1 351 ) |
| | авансы выданные | 4122 | ( 15 ) | ( - ) |
| | в связи с оплатой труда работников, в том числе: | 4123 | ( 106 ) | ( 207 ) |
| | оплата труда работникам | 4123.1 | ( 58 ) | ( 130 ) |
| | отчисления на страховые взносы | 4123.2 | ( 36 ) | ( 53 ) |
| | налога на доходы физических лиц | 4123.3 | ( 12 ) | ( 24 ) |
| | процентов по долговым обязательствам | 4124 | ( - ) | ( - ) |
| | налога на прибыль организаций | 4125 | ( 1 299 ) | ( 951 ) |
| | налога на имущество организаций | 4126 | ( 1 466 ) | ( 1 594 ) |
| | предоставление займа | 4127 | ( - ) | ( 82 ) |
| П-2 4.5 | прочие платежи | 4129 | ( 2 339 ) | ( 2 069 ) |
| | Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 4 | ( 66 ) |
| | **Денежные потоки от инвестиционных операций** | 4210 | | |
| | **Поступления - всего** | | - | - |
| | в том числе: 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 | - | - |
| | по инвестиционным договорам | 4215 | - | - |
| | прочие поступления | 4219 | - | - |
| | **Платежи - всего** | 4220 | ( - ) | ( - ) |
| | в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | ( - ) | ( - ) |
| | 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 | ( - ) | ( - ) |
| | по инвестиционным договорам | 4225 | ( - ) | ( - ) |
| | на прочие выплаты, перечисления | 4229 | ( - ) | ( - ) |
| | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | ( - ) | ( - ) |

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012863 Санкт-Петербург

| | Наименование показателя | Код | За 12 месяцев 20 20 г. | За 12 месяцев 20 19 г. |
|---|---|---|---|---|
| | **Денежные потоки от финансовых операций** | 4310 | | |
| | **Поступления - всего** | | - | - |
| | в том числе: | 4311 | - | - |
| | получение кредитов и займов | | - | - |
| | денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| | от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | прочие поступления | 4319 | - | - |
| | **Платежи - всего** | 4320 | ( - ) | ( - ) |
| | в том числе: | | | |
| | собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | ( - ) | ( - ) |
| | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | ( - ) | ( - ) |
| | 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 | ( - ) | ( - ) |
| | **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | 4 | ( 66 ) |
| | **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | **1** | **67** |
| | **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | **5** | **1** |
| | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ Зуев М.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.

АО "Тбилисскаярайгаз"

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1)

тыс.руб.

за 2020 год

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

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| **Нематериальные активы - всего, в том числе:** | за 20 20 г. | 5100 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | за 20 19 г. | 5110 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| *Изобретения, промышленные образцы, полезные модели* | за 20 20 г. | 5101 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | за 20 19 г. | 5111 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| *программы ЭВМ, базы данных* | за 20 20 г. | 5102 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | за 20 19 г. | 5112 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| *топологии интегральных микросхем* | за 20 20 г. | 5103 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | за 20 19 г. | 5113 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| *товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров* | за 20 20 г. | 5104 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | за 20 19 г. | 5114 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| *селекционные достижения* | за 20 20 г. | 5105 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | за 20 19 г. | 5115 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| *Деловая репутация организации* | за 20 20 г. | 5106 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | за 20 19 г. | 5116 | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ОГРН 1037728012563 ГАЛЛЕРЕЯ

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | перемещение между группами | | выбыло объектов | | | переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** | 5200 | за 20 20 г. | 280 608 | ( 211 818 ) | - | - | ( - ) | ( - ) | - | ( 5 908 ) | - | - | 280 608 | ( 217 726 ) |
| | 5210 | за 20 19 г. | 280 667 | ( 205 414 ) | - | - | ( - ) | ( 59 ) | 59 | ( 6 463 ) | - | - | 280 608 | ( 211 818 ) |
| в том числе: | 5201 | за 20 20 г. | 21 379 | ( 16 384 ) | - | - | - | ( - ) | - | ( 379 ) | - | - | 21 379 | ( 16 763 ) |
| *Здания* | 5211 | за 20 19 г. | 21 379 | ( 16 002 ) | - | - | - | ( - ) | - | ( 382 ) | - | - | 21 379 | ( 16 384 ) |
| *Машины и оборудование* | 5202 | за 20 20 г. | 12 473 | ( 8 088 ) | - | - | ( - ) | ( - ) | - | ( 367 ) | - | - | 12 473 | ( 8 455 ) |
| | 5212 | за 20 19 г. | 12 532 | ( 7 555 ) | - | - | ( - ) | ( 59 ) | 59 | ( 592 ) | - | - | 12 473 | ( 8 088 ) |
| *Газопроводы и сооружения* | 5203 | за 20 20 г. | 234 298 | ( 177 730 ) | - | - | - | ( - ) | - | ( 4 359 ) | - | - | 234 298 | ( 182 089 ) |
| | 5213 | за 20 19 г. | 234 298 | ( 173 283 ) | - | - | - | ( - ) | - | ( 4 447 ) | - | - | 234 298 | ( 177 730 ) |
| *Транспортные средства* | 5204 | за 20 20 г. | 8 554 | ( 7 190 ) | - | - | - | ( - ) | - | ( 681 ) | - | - | 8 554 | ( 7 871 ) |
| | 5214 | за 20 19 г. | 8 554 | ( 6 276 ) | - | - | - | ( - ) | - | ( 914 ) | - | - | 8 554 | ( 7 190 ) |
| *Компьютеры и оргтехника* | 5205 | за 20 20 г. | 2 525 | ( 2 293 ) | - | - | - | ( - ) | - | ( 122 ) | - | - | 2 525 | ( 2 415 ) |
| | 5215 | за 20 19 г. | 2 525 | ( 2 168 ) | - | - | - | ( - ) | - | ( 125 ) | - | - | 2 525 | ( 2 293 ) |
| *Земельные участки и объекты природопользования* | 5206 | за 20 20 г. | 1 246 | ( - ) | - | - | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | 1 246 | ( - ) |
| | 5216 | за 20 19 г. | 1 246 | ( - ) | - | - | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | 1 246 | ( - ) |
| *Производственный и хозяйственный инвентарь* | 5207 | за 20 20 г. | 133 | ( 133 ) | - | - | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | 133 | ( 133 ) |
| | 5217 | за 20 19 г. | 133 | ( 130 ) | - | - | ( - ) | ( - ) | - | ( 3 ) | - | - | 133 | ( 133 ) |
| *Прочие виды основные средства* | 5208 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| | 5218 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| **Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего** | 5220 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| | 5230 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| в том числе: | 5221 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| *строительная техника* | 5231 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| *машины и оборудование* | 5222 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| | 5232 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | Перемещение между группами | | реализовано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| | | | | | поступило | выбыло | | | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 20 г. | 1 453 | - | - | ( - ) | ( 1 453 ) | ( - ) | - |
| | 5250 | за 20 19 г. | 1 453 | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | 1 453 |
| в том числе: | 5241 | за 20 20 г. | 1 453 | - | - | ( 1 453 | ( - ) | ( - ) | - |
| *строительство собственных объектов основных средств* | 5251 | за 20 19 г. | 1 453 | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | 1 453 |
| *достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств* | 5242 | за 20 20 г. | - | - | | ( ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5252 | за 20 19 г. | - | - | | ( ) | ( - ) | ( - ) | - |
| *капитальные вложения в арендованные основные средства* | 5243 | за 20 20 г. | - | - | | ( ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5253 | за 20 19 г. | - | - | | ( ) | ( - ) | ( - ) | - |
| *приобретение отдельных объектов основных средств* | 5244 | за 20 20 г. | - | - | | ( ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5254 | за 20 19 г. | - | - | | ( ) | ( - ) | ( - ) | - |
| *оборудование к установке* | 5245 | за 20 20 г. | - | - | - | ( ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5255 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| *прочие поступления* | 5246 | за 20 20 г. | - | - | | ( ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5256 | за 20 19 г. | - | - | | ( ) | ( - ) | ( - ) | - |

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

| Наименование показателя | Код | За 20 20 г. | За 20 19 г. |
|---|---|---|---|
| основных средств в результате | 5260 | - | - |
| в том числе по группам: *газопроводы и сооружения на них* | 5261 | - | - |
| *здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)* | 5262 | - | - |
| *машины и оборудование* | 5263 | - | - |
| *транспортные средства* | 5264 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: *газопроводы и сооружения на них* | 5271 | ( - ) | ( - ) |
| *здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)* | 5272 | ( - ) | ( - ) |
| *машины и оборудование* | 5273 | ( - ) | ( - ) |

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

**2.4. Иное использование основных средств**

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе: | 5280 | 62 830 | 68790 | 75 253 |
| здания | 5280.1 | 4 562 | 4995 | 5 377 |
| сооружения | 5280.2 | 52 210 | 56568 | 61 015 |
| транспортные средства | 5280.3 | 684 | 1364 | 2 278 |
| машины и оборудование | 5280.4 | 4 128 | 4617 | 5 337 |
| земельные участки | 5280.5 | 1 246 | 1246 | 1 246 |
| Переданные в субаренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе: | 5282 | - | - | - |
| по лизингу | 5282.1 | - | - | - |
| объекты газоснабжения | 5282.2 | - | - | - |
| прочие основные средства | 5282.3 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 453 | 453 | 454 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,по которым ведется работа по подготовке к гос. регистрации | 5285 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5286 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (безвозм.пользование) | 5287 | - | - | - |



**2.5. Движение арендованных и переданных в аренду основных средств**

| | период | на начало периода | поступило | выбыло | на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|
| переданные в аренду (субаренду) основные средства (по первоначальной (восстановительной) стоимости) в том числе: | | | | | |
| здания | 2020 | 18 720 | - | - | 18 720 |
| | 2019 | 18 720 | - | ( - ) | 18 720 |
| Земельные участки | 2020 | 1 246 | - | ( - ) | 1 246 |
| | 2019 | 1 246 | - | ( - ) | 1 246 |
| транспортные средства | 2020 | 8 554 | - | ( - ) | 8 554 |
| | 2019 | 8 554 | - | ( - ) | 8 554 |
| газопроводы и сооружения | 2020 | 242 030 | - | ( - ) | 242 030 |
| | 2019 | 242 088 | - | ( 58 ) | 242 030 |
| прочее имущество | 2020 | 10 059 | - | ( - ) | 10 059 |
| | 2019 | 10 059 | - | ( - ) | 10 059 |
| Итого | 2020 | 280 609 | - | ( - ) | 280 609 |
| | 2019 | 280 667 | - | ( 58 ) | 280 609 |
| полученные в аренду основные средства,числящиеся за балансом,в том числе: | | | | | |
| здания | 2020 | - | - | ( - ) | - |
| | 2019 | - | - | ( - ) | - |
| машины и оборудование | 2020 | - | - | ( - ) | - |
| | 2019 | - | - | ( - ) | - |
| транспортные средства | 2020 | - | - | ( - ) | - |
| | 2019 | - | - | ( - ) | - |
| земельные участки | 2020 | 453 | - | ( - ) | 453 |
| | 2019 | 454 | - | ( 1 ) | 453 |
| объекты газового хозяйства(включая газораспределительные сети,ГРП,ШРП) | 2020 | - | - | ( - ) | - |
| | 2019 | - | - | ( - ) | - |
| Итого | 2020 | 453 | - | ( - ) | 453 |
| | 2019 | 454 | - | ( - ) | 453 |

**2.6. Регистрация объектов недвижимости**

| Объекты недвижимости | Первоначальная стоимость 31.12.2020 | Остаточная стоимость на 31.12.2020 | Первоначальная стоимость 31.12.2019 | Остаточная стоимость на 31.12.2019 | Первоначальная стоимость 31.12.2018 | Остаточная стоимость на 31.12.2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Газопроводы, принятые до 31.01.1998г. (План приватизации, постановление Администрации) | 211 617 | 40 643 | 211 617 | 44 256 | 211 617 | 47 294 |
| зарегистрированные | 18 633 | 5 130 | 11 465 | 5 159 | 11 288 | 4 910 |
| незарегистрированные | 192 984 | 35 513 | 200 152 | 39 097 | 200 329 | 42 384 |
| Газопроводы, принятые после 31.01.1998г., в т. ч. | 19 825 | 10 987 | 19 825 | 11 484 | 19 825 | 12 487 |
| зарегистрированные | 19 327 | 10 604 | 19 327 | 11 089 | 19 237 | 12 078 |
| незарегистрированные | 498 | 383 | 498 | 395 | 498 | 409 |
| Здания | 21 379 | 4 615 | 21 379 | 4 995 | 21 379 | 5 377 |
| зарегистрированные | 17 429 | 4 236 | 17 404 | 4 535 | 15 493 | 4 839 |
| незарегистрированные | 3 950 | 379 | 3 975 | 460 | 5 886 | 538 |
| Итого зарегистрированные | 55 389 | 19 970 | 48 196 | 20 783 | 46 108 | 21 827 |
| Итого незарегистрированные | 197 433 | 36 275 | 204 625 | 39 952 | 206 713 | 43 331 |

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - |
| | 5311 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - |
| *Вклады в уставные капиталы, в том числе:* | 5302 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - |
| | 5312 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - |
| *дочерних и зависимых обществ* | 5302.1 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - |
| | 5312.1 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - |
| *коммерческих организаций* | 5302.2 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - |
| | 5312.2 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | ( ) | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 20 г. | 162 | - | 319 | ( 383 ) | - | - | - | 98 | - |
| | 5315 | за 20 19 г. | 80 | - | 1 070 | ( 988 ) | - | - | - | 162 | - |
| *Вклады в уставные капиталы, в том числе:* | 5306 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| *дочерних и зависимых обществ* | 5306.1 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5316.1 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| *коммерческих организаций* | 5306.2 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5316.2 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| *коммерческих банков* | 5306.3 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5316.3 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| организации некоммерческого партнерства, обществ. Союзы | 5306.4 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5316.4 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 5306.5 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5316.5 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций, в том числе: | 5307 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5317 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| Акции | 5307.1 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5317.1 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| Облигации | 5307.2 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5317.2 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| Векселя | 5307.3 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5317.3 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 5307.4 | за 20 20 г. | 162 | - | 319 | ( 383 ) | - | - | - | 98 | - |
| | 5317.4 | за 20 19 г. | 80 | - | 1 070 | ( 988 ) | - | - | - | 162 | - |
| Депозитные вклады | 5307.5 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5317.5 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| Прочие финансовые вложения | 5307.6 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | 5317.6 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| **Финансовых вложений итого** | 5300 | за 20 20 г. | 162 | - | 319 | ( 383 ) | - | - | - | 98 | - |
| | 5310 | за 20 19 г. | 80 | - | 1 070 | ( 988 ) | - | - | ( - ) | 162 | - |

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ОГРН 1037728012282

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего, в том числе: | 5320 | - | - | - |
| *Вклады в уставные капиталы* | 5321 | - | - | - |
| *Государственные и муниципальные ценные бумаги* | 5322 | - | - | - |
| *Ценные бумаги других организаций* | 5323 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | - | - | - |
| *Вклады в уставные капиталы* | 5326 | - | - | - |
| *Государственные и муниципальные ценные бумаги* | 5327 | - | - | - |
| *Ценные бумаги других организаций* | 5328 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-Новые технологии» ОГРН 1031772801253

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | | восстановление резерва под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себестоимость и прочее | списано на убытки | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5420 | за 20 19 г. | 10 | ( - ) | 2 | ( 12 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| в том числе: | 5401 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) |
| *сырье, материалы* | 5421 | за 20 19 г. | 10 | ( - ) | 2 | ( 12 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *затраты в незавершенном производстве* | 5402 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5422 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *готовая продукция и товары для перепродажи* | 5403 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5423 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) |
| *расходы будущих периодов* | 5404 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5424 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *оборудование, предназначенное для текущего ремонта объектов* | 5405 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5425 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *прочие запасы и затраты* | 5406 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5426 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |

### 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: *сырье и материалы* | 5441 | - | - | - |
| *прочие запасы* | 5442 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: *сырье и материалы* | 5446 | - | - | - |
| *готовая продукция и товары для перепродажи* | 5447 | - | - | - |
| *прочие запасы* | 5448 | - | - | - |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | | выбыло | | | | перевод долгосрочной и краткосрочной задолженности | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | Корректировка величины резерва (в т.ч. создание) | погашение | списание на финансовый результат | списание дебиторской задолженности за счет резерва | восстановление резерва | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| **Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе** | 5501 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5521 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *Покупатели и заказчики всего, в том числе:* | 5502 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5522 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *Прочие связанные стороны (управляющей компании)* | 5502.1 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5522.1 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *Авансы выданные всего, в том числе:* | 5503 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5523 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *Прочие связанные стороны (управляющей компании)* | 5503.1 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5523.1 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *Прочие дебиторы* | 5504 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5524 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5510 | за 20 20 г. | 46 201 | ( 20 ) | 13 363 | - | ( 17 ) | ( 6 991 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 52 573 | ( 37 ) |
| | 5530 | за 20 19 г. | 39 816 | ( 82 ) | 14 549 | - | ( - ) | ( 8 102 ) | ( - ) | ( 62 ) | - | ( - ) | - | 46 201 | ( 20 ) |
| *Покупатели и заказчики всего, в том числе:* | 5511 | за 20 20 г. | 45 588 | ( 20 ) | 12 821 | - | ( 17 ) | ( 6 688 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 51 721 | ( 37 ) |
| | 5531 | за 20 19 г. | 39 076 | ( 82 ) | 13 711 | - | ( - ) | ( 7 137 ) | ( - ) | ( 62 ) | - | ( - ) | - | 45 588 | ( 20 ) |
| *Прочие связанные стороны (управляющая компания)* | 5511.1 | за 20 20 г. | 45 551 | ( - ) | 12 821 | - | ( - ) | ( 6 688 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 51 684 | ( - ) |
| | 5531.1 | за 20 19 г. | 38 967 | ( - ) | 45 551 | - | ( - ) | ( 38 967 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 45 551 | ( - ) |
| *Авансы выданные всего, в том числе* | 5512 | за 20 20 г. | 117 | ( - ) | 33 | - | - | ( 133 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 17 | ( - ) |
| | 5532 | за 20 19 г. | 213 | ( - ) | 627 | - | - | ( 723 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 117 | ( - ) |
| *Прочие связанные стороны (управляющей компания)* | 5512.1 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5532.1 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Начисленная выручка по длительным договорам подряда* | 5514 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5534 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *Задолженность бюджета по налогам* | 5515 | за 20 20 г. | 13 | ( - ) | 469 | - | ( - ) | ( 13 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 469 | ( - ) |
| | 5535 | за 20 19 г. | 14 | ( - ) | 13 | - | ( - ) | ( 14 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 13 | ( - ) |
| *Задолженность бюджета по страховым сборам* | 5517 | за 20 20 г. | 1 | ( - ) | - | - | ( - ) | ( 1 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5537 | за 20 19 г. | - | ( - ) | 57 | - | ( - ) | ( 56 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 1 | ( - ) |
| *Проценты к получению* | 5518 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5538 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *Прочие дебиторы* | 5519 | за 20 20 г. | 482 | ( - ) | 40 | - | ( - ) | ( 156 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 366 | ( - ) |
| | 5539 | за 20 19 г. | 513 | ( - ) | 141 | - | ( - ) | ( 172 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 482 | ( - ) |
| Итого | 5500 | за 20 20 г. | 46 201 | ( 20 ) | 13 363 | - | ( 17 ) | ( 6 991 ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | 52 573 | ( 37 ) |
| | 5520 | за 20 19 г. | 39 816 | ( 82 ) | 14 549 | - | ( - ) | ( 8 102 ) | ( - ) | ( 62 ) | - | ( - ) | - | 46 201 | ( 20 ) |
| Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов всего | 5560 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5570 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *в том числе: предоплата строительных работ и основных средств* | 5561 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5571 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| *предоплата нематериальных активов* | 5562 | за 20 20 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |
| | 5572 | за 20 19 г. | - | ( - ) | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) | - | - | ( - ) |

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

| | Код | На 31 декабря 20 20 г. | | На 31 декабря 20 19 г. | | На 31 декабря 20 18 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная | балансовая стоимость | учтенная | балансовая стоимость | учтенная | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 48 107 | 48 070 | 20 | - | 110 | 28 |
| в том числе: *покупатели и заказчики* | 5541 | 48 107 | 48 070 | 20 | - | 110 | 28 |
| *авансы выданные* | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| *предоплата строительных работ* | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| *прочие дебиторы* | 5544 | - | - | - | - | - | - |

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод долгосрочной и краткосрочной задолженности | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по | причитающиеся проценты, штрафы | погашение | списание | | |
| **Долгосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5551 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| | 5571 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| в том числе: | 5552 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| *поставщики и подрядчики* | 5572 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| *авансы полученные* | 5592 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| | 5612 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| *Займы* | 5553 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| | 5573 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| *Прочие кредиторы* | 5554 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| | 5574 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | - | - |
| **Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе** | 5560 | за 20 20 г. | 1 085 | 16 | - | ( 546 ) | ( - ) | ( - ) | 555 |
| | 5580 | за 20 19 г. | 1 030 | 1 085 | - | ( 1 030 ) | ( - ) | ( - ) | 1 085 |
| *поставщики и подрядчики всего, в том числе:* | 5561 | за 20 20 г. | 147 | 15 | - | ( 102 ) | ( - ) | ( ) | 60 |
| | 5581 | за 20 19 г. | 110 | 147 | | ( 110 ) | ( - ) | ( - ) | 147 |
| *Прочие связанные стороны (управляющая компания)* | 5561.1 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5581.1 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| *авансы полученные всего, в том числе:* | 5562 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5582 | за 20 19 г. | 8 | - | - | ( 8 ) | ( - ) | ( - ) | - |
| *Прочие связанные стороны (управляющая компания)* | 5562.1 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5582.1 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| *задолженность по страховым взносам* | 5563 | за 20 20 г. | 4 | - | - | ( 4 ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5583 | за 20 19 г. | 4 | 4 | - | ( 4 ) | ( - ) | ( - ) | 4 |
| *задолженность по налогам и сборам* | 5564 | за 20 20 г. | 933 | - | - | ( 439 ) | ( - ) | ( - ) | 494 |
| | 5584 | за 20 19 г. | 908 | 933 | - | ( 908 ) | ( - ) | ( - ) | 933 |
| *задолженность перед персоналом организации* | 5565 | за 20 20 г. | 1 | - | - | ( 1 ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5585 | за 20 19 г. | - | 1 | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | 1 |
| *задолженность перед акционерами по выплате доходов* | 5566 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5586 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *прочие кредиторы* | 5567 | за 20 20 г. | - | 1 | - | ( - ) | ( ) | ( - ) | 1 |
| | 5587 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| *заемные средства* | 5568 | за 20 20 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5588 | за 20 19 г. | - | - | - | ( - ) | ( - ) | ( - ) | - |
| Итого | 5550 | за 20 20 г. | 1 085 | 16 | - | ( 546 ) | ( - ) | ( - ) | 555 |
| | 5570 | за 20 19 г. | 1 030 | 1 085 | - | ( 1 030 ) | ( - ) | ( - ) | 1 085 |

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | 2 | - | 86 |
| в том числе: *займы и кредиты* | 5591 | - | - | - |
| *поставщики и подрядчики* | 5592 | 2 | - | 86 |
| *задолженность по налогам и сборам* | 5593 | - | - | - |
| *задолженность перед государственными внебюджетными фондами* | 5594 | - | - | - |
| *задолженность перед персоналом организации* | 5595 | - | - | - |
| *прочие кредиторы(дивиденды)* | 5596 | - | - | - |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 20 г. | За 20 19 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | 758 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 59 | 147 |
| Страховые взносы | 5630 | 18 | 45 |
| Амортизация | 5640 | 5 908 | 6 463 |
| Прочие затраты, в том числе | 5650 | 2 080 | 2 189 |
| *Услуги по внедрению и сопровождению програмного обеспечения* | 5650.1 | 137 | 58 |
| *Налог на имущество* | 5650.2 | 1 439 | 1 549 |
| *Аудиторские услуги* | 5650.3 | 194 | 205 |
| *Оформление в собсвенность земли* | 5650.4 | 100 | 107 |
| *Земельный налог* | 5650.5 | 65 | 65 |
| *Транспортный налог* | 5650.6 | 48 | 48 |
| *другие расходы* | 5650.7 | 97 | 157 |
| Итого по элементам | 5660 | 8 065 | 9 602 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | 5670 | - | - |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. в части себестоимости | 5680 | - | - |
| *справочно: уменьшение остатков незавершенного производства в связи со списанием на прочие расходы прошлых лет (сч.92)* | *5680.1* | - | - |
| *справочно: уменьшение остатков незавершенного производства в связи с переносом на расходы капитального характера (сч.08)* | *5680.2* | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 8 065 | 9 602 |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Оценочные обязательства - всего** | 5700 | - | 6 | ( 5 ) | ( - ) | 1 |
| в том числе: *Оценочное обязательство на оплату отпусков* | 5701 | - | 6 | ( 5 ) | ( - ) | 1 |
| *Оценочное обязательствона выплату премий работников* | 5702 | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| *Оценочное обязательство под формирование полной первоначальной стоимости объекта строительства* | 5703 | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| *Оценочное обязательство по спорному имуществу* | 5704 | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| *Оценочное обязательство по гарантийному ремонту выполненных строительно-монтажных работ* | 5705 | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| *Оценочное обязательство на выплату пособия при увольнении на пенсию* | 5706 | - | - | ( - ) | ( - ) | - |

## 8. Имущество и обязательства (обеспечения обязательств), отраженные на забалансовых счетах

### 8.1. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: *Основные средства* | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: *Денежные средства* | 5811 | - | - | - |
| *Основные средства* | 5812 | - | - | - |
| *Прочие* | 5813 | - | - | - |

**8.2. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции,**
**(за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)**

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. | На 31 декабря 20 18 г. |
|---|---|---|---|---|
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 5810 | - | - | - |
| Бланки строгой отчетности | 5820 | - | - | - |
| Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов | 5830 | 63 | 63 | - |
| Износ основных средств | 5840 | - | - | - |
| Материально-производственные запасы полученные в аренду | 5850 | - | - | - |
| Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию, в т.ч. | 5860 | - | - | - |
| Материалы, переданные в эксплуатацию | 5861 | - | - | - |
| Малоценное имущество, переданные в эксплуатацию | 5862 | - | - | - |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию | 5863 | - | - | - |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности непроизводственные | 5864 | 1 473 | 1 473 | 1 487 |
| Инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации | 5865 | - | - | - |
| Автозапчасти | 5866 | - | - | - |
| Инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации филиалы | 5867 | - | - | - |
| Спецодежда в эксплуатации | 5868 | - | - | - |
| Полученные права на использование программного обеспечения | 5870 | 242 | 242 | 242 |
| Товарно-материальные ценности, принятые в переработку | 5880 | - | - | - |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | За 20 20 г. | | За 20 19 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>на текущие расходы | | 5901 | - | | - | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | 20 20 г. | 5910 | - | - | ( - ) | - |
| | 20 19 г. | 5920 | - | - | ( - ) | - |
| в том числе:<br>(наименование цели) | 20 20 г. | 5911 | - | - | ( - ) | - |
| | 20 19 г. | 5921 | - | - | ( - ) | - |
| и т.д. | | | - | - | ( - ) | - |

Руководитель _____ Узуев М.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.

**П-2**

# АО «Тбилисскаярайгаз»

# Пояснения
# к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037739612359 Санкт-Петербург

**Оглавление:**

**1. Общие сведения** ..... ст. 2 - 5
**2. Раскрытие применяемых способов ведения учета** ..... ст. 5 - 15
**3. Вступительные и сравнительные данные** ..... ст. 11-14
3.1 Бухгалтерский баланс ..... ст. 11-12
3.2 Отчет о финансовых результатах ..... ст. 13
3.3 Отчет об изменении капитала ..... ст. 13-14
3.4 Отчет о движении денежных средств ..... ст. 14
**4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**
4.1 Основные средства ..... ст. 15
4.2 Запасы ..... ст. 16
4.3 Дебиторская задолженность ..... ст. 16-17
4.4 Финансовые вложения ..... ст. 17
4.5 Денежные средства и денежные эквиваленты ..... ст. 17-18
4.6 Уставный капитал ..... ст. 18
4.7 Добавочный капитал ..... ст. 18
4.8 Резервный капитал ..... ст.18
4.9 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) ..... ст. 18
4.10 Кредиторская задолженность ..... ст. 19
4.11 Оценочные обязательства ..... ст. 19
4.12 Прочие ценности отраженные на за балансовых счетах ..... ст. 19
**5. Не денежные операции** ..... ст. 20
**6. Расшифровки и пояснения к отчету о финансовых результатах**
6.1 Выручка от продаж ..... ст. 20
6.2 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг ..... ст. 20
6.3 Управленческие расходы ..... ст. 20
6.4 Прочие доходы ..... ст. 21
6.5 Прочие расходы ..... ..ст. 22
**7. Налоги** ..... ..ст. 23
7.1 Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах .....ст. 23
7.2 Расчеты по налогу на прибыль ..... ....ст. 24
**8. Операции со связанными сторонами** .....ст. 25-30
**9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

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

9.1 Резервы под условные обязательства ..... ст. 31
**10. События после отчетной даты**
10.1 Объявление дивидендов по результатам деятельности Общества за отчетный год ..... ст. 31
10.2 Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений ..... ст. 31
10.3 События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату условия, в которых организация вела свою деятельность ..... ст. 31
**11. Прекращаемая деятельность** ..... ст. 31
**12. Прибыль на акцию** ..... ст. 32
**13. Обеспечения** ..... ст. 32
**14. Информация о рисках** ..... ст. 33-34

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

## 1. Общие сведения

**Место нахождения акционерного общества «Тбилисскаярайгаз» (далее «Общество»):**
352360, Российская Федерация, Краснодарский край, Тбилисский район, ст. Тбилисская, ул. Кубанская, 24.

**Почтовый адрес Общества:**
352360, Российская Федерация, Краснодарский край, ст. Тбилисская, ул. Кубанская, 24.
e-mail TBIL@gazpromgk.ru .

**Регистрация Общества:**

Постановлением Главы Администрации Тбилисского района № 08 от 13.01.94 г. «О регистрации акционерного общества открытого типа «Тбилисскаярайгаз» Общество зарегистрировано как Акционерное общество открытого типа «Тбилисскаярайгаз». В связи с выходом Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г., Постановлением главы администрации Тбилисского района Краснодарского края от 28.06.1996 года № 347 зарегистрирована новая редакция Устава Общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Тбилисскаярайгаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Тбилисскаярайгаз» (ОКПО 05920857). Свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) предприятия от 20.10.99г. №157 на ОАО «Тбилисскаярайгаз» регистрационный № 44, выдано Начальником управления экономики, прогнозирования и муниципального имущества администрации Тбилисского района Краснодарского края. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных до 01.07.2002 г.(серия 23 № 003352361) дата внесения записи 25.09.2002г. Выдано Инспекцией МНС России по Тбилисскому району Краснодарского края. Государственный регистрационный номер 1022304718534 .

В связи с выходом Федерального закона № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ» от 05.05.2014 г., зарегистрирована новая редакция Устава Общества, в котором Открытое акционерное общество «Тбилисскаярайгаз» переименовано в Акционерное общество «Тбилисскаярайгаз». Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц (серия 23 № 009406804) дата внесения записи 09.07.2015г. Выдано Межрайонной ИФНС №5 по Краснодарскому краю. Государственный регистрационный номер ( ГРН) 2152364046833 .

**Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:**

Решением общего собрания акционеров, согласно Протоколу ГОСА № 1 от 28.09.2020г. , утвердить Устав Общества в новой редакции.

Раннее действовал Устав Общества, утвержденный протоколом ГОСА №1 от 20.06.2019г.

Решения Общества по финансово-хозяйственным вопросам и подавляющая часть его операций контролируется Управляющей организацией АО «Газпром газораспределение Краснодар». Полномочия единоличного исполнительного органа АО «Тбилисскаярайгаз» переданы управляющей организации АО «Газпром газораспределение Краснодар» на основании решения годового общего собрания акционеров АО «Тбилисскаярайгаз» (протокол общего собрания акционеров от 23.05.2008 г.). На этом основании заключен договор № 32 от



18.12.2008 г. «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации».

**Уставный капитал Общества, вид и количество акций:**

Уставный капитал Общества на 31.12.2020г. равен размеру 20670 рублей и разделен на следующие акции:
Обыкновенные именные бездокументарные акции – 2067 шт.
Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.
Номинальная стоимость акции 10 рублей каждая.
Акции Общества на 31.12.2020 г. распределены следующим образом:

| **Наименование акционера (дольщика, пайщика)** | **Обыкновенные именные акции, %.** |
|---|---|
| ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА в том числе: | 95,8 |
| АО «Газпром газораспределение» | 65,9 |
| АО «Газпром газораспределение Краснодар» | 29,9 |
| ФИЗИЧЕСКИЕ ЛИЦА | 4,2 |
| **Итого:** | **100** |

**Изменения размера Уставного капитала Общества не было.**

**Реестродержатель Общества:**

АО «Специализированный регистратор – Держатель реестров акционеров газовой промышленности».

**Аудитор Общества:**

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

Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

Местонахождение: 190013, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н.

Тел./факс: (495) 988-95-61/988-95-62.

Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.



**Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2019 году - 1 человек
- в 2020 году - 1 человек.

**Основные виды деятельности общества в 2020 году:**
Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

**Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:**
На осуществление медицинской деятельности № ЛО-23-01-007477. Срок действия с 25.07.2014 г. - бессрочно.

**Членство в саморегулируемых организациях:**
НП «Газораспределительная система. Строительство» свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства С-048-78-0256-23-220416 от 22.04.2016. Общество вышло из числа членов НП «Газораспределительная система. Строительство» с 01.07.2017г. в соответствии с частью 6 статьи 3.3 Федерального закона №191-ФЗ. В 2018- 2019гг. Общество не состояло членом СРО.

**Генеральный директор Управляющей организации**
- Руднев Алексей Валентинович с 21.08.2018 по настоящее время

**Исполняющий обязанности исполнительного директора Общества:**
- Зуев Михаил Николаевич, генеральная доверенность
№13-12/2019/764 от 26.12.2019г.(действует с 01.01.2020 по 31.12.2020г.)
№13-12/2020/380от 28.12.2020г (действует с 01.01.2021г. по 31.12.2021г.)
Трудовые договоры № 254 от 04.12.2018г,
№24 от 01.03.2019 (по 31.05.2019),
дополнительное соглашение к трудовому договору №24 от 28.05.2019г,
дополнительное соглашение к трудовому договору №24 от 29.08.2019г.,
трудовой договор №256 от 04.12.2019г.

**Главный бухгалтер Общества:**
- Рукинова Татьяна Константиновна - ответственный за составление бухгалтерской отчетности по доверенности № 13-12/2019/177 от 24.05.2019г (по 31.05.2020г.), № 13-12/2020/101 от 01.06.2020г (по31.05.2021), № 13-12/2020/100 от 01.06.2020г(по 31.05.2021г)

**В Совет директоров Общества входят следующие лица: согласно Протоколу ГОСА № 1 от 20.06.2019г.**

| | Фамилия, имя, отчество | Место работы | Должность |
|---|---|---|---|
| 1 | Екутеч Аслан Джабраилович | АО «Газпром газораспределение Краснодар» | Заместитель генерального директора по экономике и финансам |
| 2 | Апостолиди Анжелика Викторовна | АО «Газпром газораспределение Краснодар» | Ведущий юрисконсульт отдела корпоративной работы |
| 3 | Беликова Лада Григорьевна | АО «Газпром газораспределение Краснодар» | Заместитель начальника отдела корпоративной работы |
| 4 | Дуничев Алексей Иванович | АО «Газпром газораспределение Краснодар» | Начальник отдела корпоративной работы |
| 5 | Осипова Александра Ефимовна | ООО «Газпром межрегионгаз » | Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям |

38

Председатель совета директоров Екутеч Аслан Джабраилович.

Обществом создана Ревизионная комиссия за 2019г. в количестве 3 человек:

Жиров Юрий Сергеевич – начальник отдела внутреннего контроля и аудита АО «Газпром газораспределение Краснодар»
Макарова Ирина Юрьевна – главный экономист группы сводной информации отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз ».
Сорокина Мария Александровна – ведущий специалист группы внутреннего контроля и аудита АО «Газпром газораспределение Краснодар».
**В Совет директоров Общества входят следующие лица: согласно Протоколу ГОСА № 1 от 28.09.2020г.**

| | Фамилия, имя, отчество | Место работы | Должность |
|---|---|---|---|
| 1 | Екутеч Аслан Джабраилович | АО «Газпром газораспределение Краснодар» | Заместитель генерального директора по экономике и финансам |
| 2 | Апостолиди Анжелика Викторовна | АО «Газпром газораспределение Краснодар» | Ведущий юрисконсульт отдела корпоративной работы |
| 3 | Беликова Лада Григорьевна | АО «Газпром газораспределение Краснодар» | Заместитель начальника отдела корпоративной работы |
| 4 | Дуничев Алексей Иванович | АО «Газпром газораспределение Краснодар» | Начальник отдела корпоративной работы |
| 5 | Осипова Александра Ефимовна | ООО «Газпром межрегионгаз » | Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям |

Председатель совета директоров Екутеч Аслан Джабраилович.

Обществом создана Ревизионная комиссия за 2020г. в количестве 3 человек:
Жиров Юрий Сергеевич – начальник отдела внутреннего контроля и аудита АО «Газпром газораспределение Краснодар»
Макарова Ирина Юрьевна – главный экономист группы сводной информации отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
Сорокина Мария Александровна – ведущий специалист группы внутреннего контроля и аудита АО «Газпром газораспределение Краснодар»

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037812017563 Санкт-Петербург

# 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

## Основа представления

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

Положение по учетной политике Общества на 2020 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом № 13 от 26.12.2019г.

## 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.

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс | |
|---|---|---|
| | до 1.01.2006 | с 1.01.2006 |
| Здания | от 3 до 100 лет | от 5 до 30 лет и более |
| Машины и оборудование | от 2 до 50 лет | от года до 25 лет |
| Транспортные средства | от 2 до 33 лет | от года до 20 лет |
| Информационное оборудование | от 2 до 50 лет | от года до 20 лет |
| Прочие | от 2 до 20 лет | от года до 30 лет и более |

### *Порядок отнесения объектов к основным средствам*

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества. Актив принимается к бухгалтерскому учету при выполнении следующих условий:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728067385 Санкт-Петербург

## *Определение первоначальной стоимости основных средств*

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, начиная с 1 января 2006 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).
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.

## *Переоценка объектов основных средств*

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.
Общество производит переоценку стоимости основных средств в случае существенного отклонения текущей стоимости основных средств от их балансовой стоимости.

## *Амортизация объектов основных средств*

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно утвержденной Классификации основных средств Общества, включаемых в амортизационные группы (далее – Классификация) (в части не противоречащей законодательству), исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется в том числе с учетом факта эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.
По объектам основных средств, на которых в установленном порядке проводятся работы по их ликвидации продолжительностью более месяца, начисление амортизации прекращается с месяца, следующего за месяцем их перевода в режим ликвидации.

В Обществе к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, принятые к учету в установленном порядке.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2011, стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, а также объекты, которые входят в состав газораспределительной сети в соответствии с правилами эксплуатации газораспределительной сети, закрепленными действующими нормативно-правовыми актами, и наличием которых обусловлена её эксплуатация.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012989 Санкт-Петербург

### *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. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

### *Незавершенное строительство*

В АО «Тбилисскаярайгаз» в составе незавершенного строительства учитывают затраты по незаконченному капитальному строительству, по принятым в установленном договором порядке этапам выполненных строительно-монтажных работ на объектах.
Оценка активов, входящих в состав показателя незавершенного строительства производится:
в размере фактических расходов на строительство объектов основных средств;
в размере стоимости принятых к оплате промежуточных ил законченных этапов работ

### 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.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения, и доведения их до состояния пригодного к использованию.
Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.
Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах,

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург ОГРН 1037812013523

относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).
Оценка материалов, при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

## 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.

## 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 2006 г. № 126н.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

## 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.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:
1) имеется право на получение выручки;
2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.
Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

## Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

«Аудит-новые технологии»

## Резервный капитал

Согласно Уставу, Общество создает резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений 5 % чистой прибыли Общества до достижения им предельного размера.

## 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. Инвентаризации основных средств проводится один раз в три года по состоянию на 01ноября.

## Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.
Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:
- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

## Изменения в учетной политике

С учетом требований, действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

С 01.01.2020 года в АО «Тбилисскаярайгаз» внесены изменения в Учетную политику, согласно которой учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом в соответствии с изменениями в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденными приказом Минфина РФ от 20 ноября 2018 г. № 236н.

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

- закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи (изм. Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н).

2. В связи с обязательным применением с 01.01.2021г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, Общество планирует внести изменения в учетную политику на год, следующий за отчетным, в части: закрепления порядка отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнения перечня объектов, учитываемых в составе запасов, определения порядка оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определения порядка и периодичности формирования резерва под обесценение запасов

## 3. Вступительные и сравнительные данные.

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

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

### 3.1 Бухгалтерский баланс

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

1. В сторону увеличения:

- строки 1180 «Отложенные налоговые активы», 1100 «Итого по разделу I», 1600 «Баланс» и 1700 «Баланс» на 446 тыс. руб.;
- строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства», 1400 «Итого по разделу IV» на сумму 11 156 тыс. руб.;
- строка 1370 «Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)- на 7 905 тыс.руб.
- строка 13702 «прошлых лет» - на 7 136 тыс. руб.
- строка 13701 «отчетного периода» - на 769 тыс. руб.;

2. В сторону уменьшения:

- строки 1300 «Итого по разделу III» - на 10 710тыс. руб.

**Таблица 1 – Корректировка данных Бухгалтерского баланса на 31.12.2018 г. (год, предшествовавший предыдущему), тыс. руб.**

| Наименование строки | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировки |
|---|---|---|---|---|
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| **Отложенные налоговые активы** | 1180 | **858** | **446** | **1 304** |
| Итого по разделу I | 1100 | 77 564 | 446 | 78 010 |
| **БАЛАНС** | **1600** | **117 457** | **446** | **117 903** |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 126 656 | ( 18 615) | 108 041 |
| **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)** | 1370 | **(14 526)** | **7 905** | **(6621)** |
| отчетного периода | 13701 | (1275) | 769 | (506) |
| прошлых лет | 13702 | (13 251) | 7 136 | (6 115) |
| Итого по разделу III | 1300 | 112 151 | (10 710) | 101 441 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| **Отложенные налоговые обязательства** | 1420 | **144** | **11 156** | **11 300** |
| Итого по разделу IV | 1400 | 144 | 11 156 | 11 300 |
| **БАЛАНС** | **1700** | **117 457** | **446** | **117 903** |

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

1. В сторону увеличения:

- строки 13701«отчетного периода»,1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», 1300 «Итого по разделу III» - на 710 тыс. руб.

2. В сторону уменьшения:

- строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» и 1400 «Итого по разделу IV» на сумму 839 тыс. руб.

- строки 1180 «Отложенные налоговые активы», 1100 «Итого по разделу I» на 129 тыс. руб., 1600 «Баланс» и 1700 «Баланс»;

**Таблица 2 – Корректировка данных Бухгалтерского баланса на 31.12.2019 г. (предыдущий год), тыс. руб.**

| Наименование строки | Код строки | Сумма до корректи-ровки | Влияние коррек-тировки 2018 г. | Коррек-тировка 2019 г. | Сумма с учетом корректи-ровки |
|---|---|---|---|---|---|
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| **Отложенные налоговые активы** | 1180 | **835** | **446** | **(129)** | **1 152** |
| Итого по разделу I | 1100 | 71 078 | 446 | (129) | 71 395 |
| **БАЛАНС** | **1600** | **117 422** | **446** | **(129)** | **117 739** |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | | |
| **Переоценка внеоборотных активов** | 1340 | **126 656** | ( 18 615) | - | **108 041** |
| **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)** | 1370 | **(14 428)** | **7 905** | **710** | **(5 813)** |
| отчетного периода | 13701 | 98 | - | 710 | 808 |
| прошлых лет | 13702 | (14 526) | 7905 | - | (6 621) |
| Итого по разделу III | 1300 | 112 249 | (10 710) | 710 | 102 249 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| **Отложенные налоговые обязательства** | 1420 | **162** | **11 156** | **(839)** | **10 479** |
| Итого по разделу IV | 1400 | 162 | 11 156 | (839) | 10 479 |
| **БАЛАНС** | **1700** | **117 422** | **446** | **(839)** | **117 739** |

«Аудит-новые технологии»

### 3.2 Отчет о финансовых результатах

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

Показатели скорректированы в сторону увеличения:

- строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)», строка 2500 «Совокупный финансовый результат» на 710 тыс. руб.

**Таблица 3 – Корректировка данных Отчета о финансовых результатах за 2019 г. (предыдущий год), тыс. руб.**

| Наименование статьи | Код строки отчета за 2019 год | Код строки отчета за 2020 год | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировок |
|---|---|---|---|---|---|
| Текущий налог на прибыль | 2410 | - | (958) | 958 | - |
| в том числе постоянные налоговые обязательства (активы) | 2410.1 | - | 780 | (780) | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | (18) | 18 | - |
| Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | - | (23) | 23 | - |
| Налог на прибыль | - | 2410 | - | (289) | (289) |
| текущий налог на прибыль | - | 2411 | - | (958) | (958) |
| отложенный налог на прибыль | - | 2412 | - | 669 | 669 |
| Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 2400 | 98 | 710 | 808 |
| Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 2500 | 98 | 710 | 808 |

### 3.3 Отчет об изменении капитала

В разделе 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» показатели на 31 декабря 2018 года по строке «Корректировка в связи с изменением учетной политики» включают корректировки данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, проведенных в 2020 году по состоянию на 31 декабря 2019 года.

В связи с применением ретроспективного отражения последствий изменения учетной политики (абз. 2 пункта 15 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций») была проведена корректировка в сторону уменьшения входящего остатка по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) за самый ранний представленный в бухгалтерской отчетности период. Обществом была откорректирована величина капитала предыдущих периодов. Эта корректировка в свою очередь повлияла на изменения показателя «Чистые активы» за 2018 и 2019 г.



**Таблица 4 – Корректировка данных отчета об изменении капитала за 2018 г. (год, предшествовавший предыдущему), тыс. руб**

| Наименование строки | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировки |
|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | 116 283 | (10 710) | 105 573 |

**Таблица 5 – Корректировка данных отчета об изменениях капитала за 2019 г. (предыдущий год), тыс. руб.**

| Наименование строки | Код строки | Сумма до корректи-ровки | Влияние корректи-ровки 2018 г. | Коррек-тировка 2019 г. | Сумма с учетом корректировки |
|---|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | 116 175 | (10 710) | 710 | 106 175 |

### 3.4 Отчет о движении денежных средств

В связи с отражением в 2020 году в Отчете о движении денежных средств операции выданного займа в разрезе выдачи и возврата изменились показатели, отраженные в отчетности за 2019 год.

Скорректированные данные Отчета о движении денежных средств за предыдущий год приведены в таблице.

**Корректировка данных отчета о движении денежных средств за 2019 г. (предыдущий год)**

тыс.руб.

| **Наименование строки** | **Код строки** | **Сумма до корректировки** | **Корректировка** | **Сумма с учетом корректировки** |
|---|---|---|---|---|
| **Поступления – всего в т.ч** | **4110** | **6 188** | **-** | **6 188** |
| прочие поступления | 4119 | 250 | - | 250 |
| возврат займа | 4114 | - | - | - |
| **платежи – всего в т.ч.** | **4120** | **(6 254)** | **-** | **(6 254)** |
| налог на имущество | 4126 | - | (1594) | (1594) |
| выдача займа | 4127 | - | (82) | (82) |
| прочие платежи | 4129 | (3 745) | (1676) | (2 069) |

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728013539 Санкт-Петербург

## 4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 4.1 Основные средства

Информация об основных средствах, переданных в аренду и числящихся на балансе, отражена в таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерской отчетности (далее П-1) по остаточной стоимости.
Информация по полученным в аренду земельным участкам отражена по кадастровой стоимости.
Инвентаризация основных средств, проводимая по условиям учетной политики, проведена по состоянию на 01.11.2018 г. Излишков и недостач не выявлено.

### 4.1.1 Регистрация объектов недвижимости

тыс. руб.

| Объекты недвижимости | Первоначальная стоимость 31.12.2020 | Остаточная стоимость на 31.12.2020 | Первоначальная стоимость 31.12.2019 | Остаточная стоимость на 31.12.2019 | Первоначальная стоимость 31.12.2018 | Остаточная стоимость на 31.12.2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Газопроводы, принятые до 31.01.1998г. (План приватизации, постановление Администрации)** | 211 617 | 40 643 | 211 617 | 44 256 | 211617 | 47294 |
| зарегистрированные | 18 633 | 5 130 | 11 465 | 5 159 | 11 288 | 4 910 |
| незарегистрированные | 192 984 | 35 513 | 200 152 | 39 097 | 200 329 | 42 384 |
| **Газопроводы, принятые после 31.01.1998г., в т. ч.** | 19 825 | 10 987 | 19 825 | 11 484 | 19 825 | 12 487 |
| зарегистрированные | 19 327 | 10 604 | 19 327 | 11 089 | 19 327 | 12 078 |
| незарегистрированные | 498 | 383 | 498 | 395 | 498 | 409 |
| **Здания** | 21 379 | 4 615 | 21 379 | 4 995 | 21 379 | 5 377 |
| зарегистрированные | 17 429 | 4 236 | 17 404 | 4 535 | 15 493 | 4 839 |
| незарегистрированные | 3 950 | 379 | 3 975 | 460 | 5 886 | 538 |
| **Итого зарегистрированные** | 55 389 | 19 970 | 48 196 | 20 783 | 46 108 | 21 827 |
| **Итого незарегистрированные** | 197 433 | 36 275 | 204 625 | 39 952 | 206 713 | 43 331 |

### 4.1.2Основные средства, переданные в аренду, числящиеся на балансе Общества (по восстановительной стоимости)

тыс. руб.

| Остаток | | Передано | Переоценка | Возвращено | Остаток | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| По состоянию | Сумма | | | | по состоянию: | Сумма |
| На 31.12.2018 | 280 667 | - | - | (58) | на 31.12.2019 | 280 609 |
| На 31.12.2019 | 280 609 | - | - | - | на 31.12.2020 | 280 609 |

Информация о переданных в аренду объектах основных средств, числящихся на балансе по первоначальной (восстановительной) стоимости подробно отражено в таблице 2.5 Пояснений П-1.
Информация о переданных в аренду объектах основных средств, числящихся на балансе по остаточной стоимости приведена в таблице 2.4 Пояснений П-1.

В 2019 году возвращено из аренды и списано оборудование стоимостью 58 тыс. руб. Изменение стоимости объектов основных средств, полученных в аренду в 2020 году не было.

Общество с ограниченной ответственностью «Диджитал Технологии» Санкт-Петербург

### 4.1.3 Переоценка основных средств

Последняя переоценка стоимости основных средств произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2013 года. По данным проведенного анализа, согласно заключения №06-02-21 от 05.02.2021, изменение стоимости замещения (восстановительной стоимости после возможной переоценки на 31.12.2020 года) к восстановительной стоимости после переоценки на 31.12.2013 года АО «Тбилисскаярайгаз» может составить 4,97 %. Приказом руководителя № 1 от 20.01.2021 года принято решение переоценку основных средств не производить.

### 4.1.4 Незавершенные капитальные вложения

Структура раскрыта в Пояснении П-1 в разделе 2 таблица 2.2.

В течение 2019- 2020 гг. согласно плану капитальных вложений, объекты основных средств не приобретались.

Объекты, переданные на консервацию, отсутствуют.

### 4.2 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1 Пояснений П-1.
Инвентаризация запасов, проводимая по условиям учетной политики, проводилась по состоянию 31.10.2020 г. Излишков и недостач не выявлено.
Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов в виду отсутствия залежалых ТМЦ.
Запасы в залоге отсутствуют.

### 4.3 Дебиторская задолженность

Наличие и движение Дебиторской задолженности с учетом сумм резерва по сомнительным долгам отражено в П-1 таб.5.1. Дебиторская задолженность отражена в отчетности, с учетом исключения задолженности, возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.
Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.
Расшифровка строки Бухгалтерского баланса 1232.3 «Прочие дебиторы» представлена в таблице ниже.

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|---|---|---|
| УФК по Краснодарскому краю (МИ ФНС РОССИИ №5 по Краснодарскому краю) | 12 | 12 | 12 |
| Депозит Арбитражного суда | - | 100 | - |
| Аренда земельных участков | 3 | 5 | 5 |
| Возмещение убытков, причиненных в результате ДТП | 351 | 365 | 386 |
| Задолженность бюджета по налогам | 469 | 12 | 11 |
| Возмещение затрат | - | 2 | 111 |
| Страхование | - | - | 2 |
| **Итого:** | **835** | **496** | **527** |

Авансы выданные отражены в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности с учетом НДС.
В резерв по сомнительным долгам включена задолженность:
- Отдел военного комиссариата по Тбилисскому району в сумме 8 тыс. руб. за техническое обслуживание;
- ООО «Славянка» в сумме 6 тыс. руб. за техническое обслуживание;

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

- ООО «Кирпичный завод «Тбилисский» 6 тыс. руб. за техническое обслуживание.

В 2020г создан резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности ООО Стройиндустрия-Юг в размере 2 083,65 рублей, ООО «Стройсервис-2» в размере 14 890,91 рублей в связи с тем, что долг признан сомнительным. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов по состоянию на 31.12.2020г. отсутствует.
Наиболее крупные дебиторы (более 100 тыс. руб.):

тыс. руб.

| Наименование дебитора | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|
| АО «Газпром газораспределение Краснодар» | 51 684 | 45 551 |

**4.4 Финансовые вложения**

В составе краткосрочных финансовых вложений бухгалтерского баланса по строке 1240 «Финансовые вложения» отражен заём, предоставленный Обществом ООО «Газпром межрегионгаз» по договору №6-859/17 от 24.08.2017г. Процентная ставка по условиям договора составляет 80% от ключевой ставки ЦБ РФ, действующей на дату предоставления транша. Договор займа согласован Внеочередным общим собранием акционеров АО «Тбилисскаярайгаз» (протокол б/н от 02.11.2017).
Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1 Общества.

**4.5 Денежные средства и денежные эквиваленты**

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.
При этом операций в иностранной валюте не производилось.
В соответствии п.16. ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.
Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков, и суммы НДС, оплаченные поставщикам и подрядчикам, а также перечисленные в бюджет показаны свернуто по строке 4129 «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

**Расшифровка указанной строки 4129 «Прочие платежи»**

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2020 | 2019 |
|---|---|---|
| Налоги: земельный, транспортный, аренда земли | (113) | (114) |
| НДС | (1412) | (1031) |
| Оформление охранных зон | (440) | ( - ) |
| Государственная пошлина | (145) | (698) |
| Выплаты ревизионной комиссии | (44) | (34) |
| Изготовление тех.планов | ( - ) | (99) |
| Прочие | (185) | (93) |
| **Итого:** | **(2 339)** | **(2 069)** |

**Расшифровка указанной строки 4119 «Прочие поступления»**

| Наименование показателя | 2020 | 2019 |
|---|---|---|
| Возврат прочих авансов и переплат | 46 | 98 |
| Возмещение судебных расходов | 14 | 21 |
| Проценты по договору займа (кэш-пулинг) | 2 | 3 |
| Возмещение затрат | - | 120 |
| Прочие | - | 8 |
| **Итого:** | **62** | **250** |

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

## 4.6 Уставный капитал

На 31 декабря 2020 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 2067 обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 руб. каждая, что подтверждается выпиской от реестродержателя.

тыс. руб.

| Наименование показателя | Кол-во акций | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|---|---|---|---|
| Уставный капитал | 2067 | 20 | 20 | 20 |

## 4.7 Добавочный капитал

тыс. руб.

| Наименование показателя | Остаток на 31.12.2020г. | Остаток на 31.12.2019г. | Остаток на 31.12.2018г. |
|---|---|---|---|
| Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке | 108 041 | 108 041 | 126 656 |
| Безвозмездно полученные (переданные) ценности | - | - | - |
| Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств | - | - | - |
| Увеличение за счет переоценки основных средств | - | - | - |
| Уменьшение за счет переоценки основных средств | - | - | - |
| Прочие (Корректировка в соответствии с законодательством) | - | - | ( 18 615 ) |
| **Итого:** | **108 041** | **108 041** | **108 041** |

## 4.8 Резервный капитал

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

## 4.9 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По итогам работы за 2019 год получена прибыль в размере 808 тыс. руб.

На общем собрание акционеров согласно протокола ГОСА №1 от 28.09.2020г., принято решение : прибыль направить на покрытие убытков прошлых лет, дивиденды по акциям не начислять и не выплачивать.

По итогам работы за 2018 год получен убыток в размере 506 тыс. руб. Собранием акционеров от 21 июня 2019 г., в связи с отсутствием прибыли по результатам 2018 финансового года, принято решение прибыль не распределять.

## 4.10 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3 Пояснений П-1. Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в таблице 5.4

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037800023853 Санкт-Петербург

Пояснений П-1. Кредиторская задолженность отражена в отчетности, с учетом исключения задолженности, возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.
Кредиторская задолженность является текущей, подтверждена кредиторами.
Авансы полученные отражены в бухгалтерском балансе в составе кредиторской задолженности с учетом НДС.
Расшифровка строки Бухгалтерского баланса 1523 «Кредиторская задолженность по налогам и сборам» представлена в таблице ниже.

тыс. руб.

| Наименование задолженности | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|---|---|---|
| Налог на добавленную стоимость | 126 | 516 | 454 |
| Налог на имущество | 340 | 366 | 412 |
| Прочие налоги | 28 | 51 | 42 |
| Страховые взносы | - | 4 | 4 |
| **Итого:** | **494** | **937** | **912** |

### 4.11 Оценочные обязательства

Общество производило начисление оценочных обязательств в виде резервов на предстоящую оплату отпусков в 2019,2020 году. Оценочные обязательства на 2021 год создавались. Суммы резервов подтверждены результатами инвентаризации на 31.12.2020г.
Информация о резервах под оценочные обязательства раскрыта в таблице 7 Пояснений П

### 4.12 Прочие ценности отраженные на забалансовых счетах

Информация о наличии и движении прочих ценностей за балансом раскрыта более полно в таблице 8.2 Пояснений П-1.
Нематериальные активы, полученные в пользование и числящиеся на счете 013 «НМА, полученные в пользование»:

| Нематериальные активы, полученные в пользование | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | |
|---|---|---|---|---|
| | Количество (шт.) | Стоимость (тыс. руб.) | Количество (шт.) | Стоимость (тыс. руб.) |
| Windows | - | - | - | - |
| Windows Server | 1 | 30 | 1 | 30 |
| MS Office | - | - | - | - |
| DocShell | - | - | - | - |
| Technologies XSpider | - | - | - | - |
| DallasLock клиент | - | - | - | - |
| ПО Kaspersky | - | - | - | - |
| 1С Предприятие 8 | 10 | 52 | 10 | 52 |
| 1С Зарплата и Управление персоналом 8 | 1 | 43 | 1 | 43 |
| АСПО Газ | 1 | 89 | 1 | 89 |
| BricsCAD | 1 | 28 | 1 | 28 |
| **Итого НМА:** | **14** | **242** | **14** | **242** |

### 5. Неденежные операции

В течение 2020 г. Общество не осуществляло не денежные операции.
Зачет взаимных требований не производился.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728019389 Санкт-Петербург

## 6. Расшифровки и пояснения к отчету о финансовых результатах

### 6.1 Выручка от продаж

Выручка от продаж, отраженная по строке 2110 Отчета о финансовых результатах за 2020 год, представляет собой:

тыс.руб.

| Наименование | 2020 г. | 2019 г. |
|---|---|---|
| Выручка от сдачи имущества в аренду, в т.ч. | 9 230 | 11 416 |
| - выручка от реализации услуг по договорам аренды в системе единого тарифа | 7 204 | 6 274 |
| - выручка от реализации услуг по прочим договорам аренды | 2 026 | 5 142 |
| Выручка по ТО ВДГО | - | - |
| Выручка от реализации прочих услуг | - | - |
| **Итого:** | **9 230** | **11 416** |

### 6.2 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, отраженная по строке 2120 Отчета о финансовых результатах, представляет собой:

тыс.руб.

| Наименование | 2020 г. | 2019 г. |
|---|---|---|
| Себестоимость от сдачи имущества в аренду, в т.ч. | ( 7 598) | (9 058) |
| - себестоимость от реализации услуг по договорам аренды в системе единого тарифа | (5 818) | (6 128) |
| - себестоимость от реализации услуг по прочим договорам аренды | (1 780) | (2 930) |
| Себестоимость по ТО ВДГО | - | - |
| Себестоимость от реализации прочих услуг | - | - |
| **Итого:** | **(7 598)** | **(9 058)** |

### 6.3 Управленческие расходы

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

| Наименование показателя | 2020г. | 2019г. |
|---|---|---|
| Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов: | **(467)** | **(544)** |
| Аудиторские услуги | (194) | (205) |
| Затраты на оплату труда | ( 59 ) | (147) |
| Отчисления страховых взносов | ( 18 ) | ( 45 ) |
| Программное обеспечение | (157) | ( 58 ) |
| Прочие | ( 39 ) | ( 89 ) |

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728007253 Санкт-Петербург

## 6.4 Прочие доходы

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2020г. | 2019г. |
|---|---|---|
| | | |
| Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи | 1 454 | - |
| Восстановление неиспользованных оценочных резервов, создаваемых в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги, под снижение стоимости материальных ценностей и др.), а также резервов, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности | - | - |
| Доходы по продаже материально-производственных расходов | - | - |
| Доходы, связанные с получением безвозмездно активов | 205 | 205 |
| Возмещение материального ущерба | - | - |
| Дооценка восстановительной стоимости в пределах сумм предыдущей уценки | - | - |
| Прочие | - | 25 |
| **Итого:** | **1 659** | **230** |

«Аудит-новые технологии»

## 6.5 Прочие расходы

| Наименование показателя | 2020г. | 2019г. |
|---|---|---|
| Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов | (1 453) | (-) |
| Отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги, под снижение стоимости материальных ценностей и др.), а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности | (-) | (-) |
| Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам) | (12) | (19) |
| Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг (оплата консультационных и посреднических услуг, депозитарных услуг и т.п.) | (134) | (123) |
| Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов:<br>Налог на имущество;<br>Доп. платеж по налогу на прибыль<br>Экология<br>Страховые взносы | (15)<br>(-)<br>(-)<br>(-)<br><br>(-)<br>(15) | (11)<br>(-)<br>(-)<br>(-)<br><br><br>(11) |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании | (-) | (-) |
| Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина | (154) | (724) |
| Расходы, с комплексом землеустроительных и кадастровых работ для оформления прав на земельные участки и установления охранной зоны газопровода | (440) | (-) |
| Расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью, с выполнением инвестиционных программ и соглашений | (-) | (-) |
| Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий | (-) | (-) |
| Расходы на социальные нужды и выплаты работникам:<br>Выплаты по КД.<br>Другие расходы (содержание совета женщин, совета ветеранов и инвалидов труда) | (-) | (-) |
| Расходы по продаже материально-производственных расходов | (-) | (12) |
| Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности | (73) | (61) |
| **Итого:** | **(2 281)** | **(950)** |

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728042653

# 7. Налоги

## 7.1 Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2020 г. следующие показатели, приведенные в таблице.

**Таблица № 1 Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах**

тыс. руб.

| № стр. формы №2 | Наименование статьи/показателя | 2020 год | | | 2019 год | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах |
| **2300** | **Прибыль (убыток) до налогообложения** | **545** | **-** | **545** | **1097** | **-** | **1097** |
| | Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | (119) | - | (119) | (289) | - | (289) |
| 2411 | Текущий налог на прибыль | (820) | - | (820) | (958) | - | (958) |
| 2412 | Отложенный налог на прибыль | 701 | - | 701 | 669 | - | 669 |
| 2400 | Чистая прибыль (убыток) | 426 | - | 426 | 808 | - | 808 |
| Справочно | Постоянный налоговый расход (доход) | (10) | - | (10) | (69) | - | (69) |

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037828012563 Санкт-Петербург

**Таблица №2 Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2020 г.**

| Код | Порядок расчета | Строка ОФР | Показатель | Сумма | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 2020г. | 2019г |
| А | ОК сч. 99 в корр. со сч. 90,91 | 2300 | **Прибыль (убыток) до налогообложения** | **545** | **1 097** |
| Б | Сн сч. 09 | | Отложенный налоговый актив на начало периода | 1 152 | 1 304 |
| В | Сн сч. 77 | | Отложенное налоговое обязательство на начало периода | 10 479 | 11 300 |
| Г | Ск сч. 09 | | Отложенный налоговый актив на конец периода | 1 115 | 1 152 |
| Д | Ск сч. 77 | | Отложенное налоговое обязательство на конец периода | 9 741 | 10 479 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Б-В | | Отложенный налог на начало периода | (9327) | (9 996) |
| 2 | Г-Д | | Отложенный налог на конец периода | (8 626) | (9 327) |
| 3 | 2-1 | 2412 | **Отложенный налог за отчетный период** | **701** | **669** |
| 4 | ОК сч. 68.04.1 в корр. со сч. 99.02.Т (со знаком "минус") | 2411 | **Текущий налог на прибыль** | **(820)** | **(958)** |
| 5 | 3+4 | 2410 | **Расход (доход) по налогу за отчетный период** | **(119)** | **(289)** |
| 6 | -А*20% | | Условный расход по налогу | (109) | (219) |
| 7 | 5-6 | | Постоянный налоговый доход | (10) | (69) |
| 8 | ОК 99.09 | 2460 | Прочее | - | - |
| 9 | А+5-8 | 2400 | **Чистая прибыль** | **426** | **808** |

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728017659 Санкт-Петербург

## 8. Операции со связанными сторонами общества за 2019-2020гг.

АО «Газпром газораспределение» - основное хозяйственное общество, владеет 65,89 % акций.
АО «Газпром газораспределение Краснодар» владеет 29,9 % акциями и является управляющей компанией.
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» и ООО «Краснодар Газ - Сервис» - другие связанные стороны.

Полный список связанных сторон приведен на сайте http://www.gazpromgk.ru/filials/tbilisskaya/about/.

**Информация о связанных сторонах Общества**

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) | Место нахождения юридического лица | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным |
|---|---|---|---|
| 1 | Акционерное общество «Газпром газораспределение Краснодар» | Российская Федерация, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Строителей, 23 | Прочая связанная сторона *(управляющая компания,* владеет 618 обыкновенными именными акциями уставного капитала (29,9%) |
| 2 | АО «Газпром газораспределение» | Российская Федерация, г. Санкт-Петербург | Основное хозяйствующее общество владеет 1362 обыкновенными именными акциями уставного капитала (65,89%) |
| 3 | ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» | Российская Федерация, 350000, г.Краснодар, ул.Ленина, д.40/ | Прочая связанная сторона, входящее в группу лиц единой управляющей компании |
| 4 | ООО «Газпром межрегионгаз» | Российская Федерация, г. Санкт-Петербург | Прочая связанная сторона, входящая в группу компаний, в которую входит Общество |
| 5 | Общество с ограниченной ответственностью «Газпром межрегионгаз инжиниринг» | Российская Федерация, г. Санкт-Петербург | Прочая связанная сторона |
| 6 | Общество с ограниченной ответственностью «Газпром единый расчетный центр» | Российская Федерация, г. Санкт-Петербург | Прочая связанная сторона |

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037800123563 Санкт-Петербург

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) | Место нахождения юридического лица | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным |
|---|---|---|---|

| Осуществленные операции со связанными сторонами | 2020 г. | 2019 г. |
|---|---|---|
| **Основное хозяйствующее общества** | | |
| **1. АО «Газпром газораспределение» (владеет 65,9% доли уставного капитала Общества)** | | |
| 1.1. Услуги по агентскому договору | - | - |
| - задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам | - | - |
| 1.2. Услуги по договору поставки (форма расчетов денежная, оплата в течение 5 дней с момента получения спецификации) | - | - |
| - задолженность Обществу на конец отчетного периода по приобретенным услугам | - | - |
| **Прочие связанные стороны** | | |
| **2. АО «Газпром газораспределение Краснодар» (владеет 29,9% доли уставного капитала Общества)** | | |
| 2.1. Услуги по агентскому договору (форма расчета денежная, оплата в течение 20 дней с момента подписания отчета) | - | - |
| - задолженность Обществу на конец отчетного периода | 288 | 288 |
| 2.2. Сдача в аренду газопроводов (форма расчетов денежная, оплата не позднее 15 дней следующих за расчетным месяцем) | 8 664 | 7 528 |
| - задолженность Обществу на конец отчетного периода | 21 312 | 13 133 |
| – задолженность Общества на конец отчетного периода | - | - |
| 2.3. Оказание услуг по осуществлению комплекса мероприятий технической эксплуатации объектов газоснабжения (форма расчетов денежная, оплата на основании счета на оплату) | - | - |
| - задолженность Обществу на конец отчетного периода | 11 453 | 17 668 |
| 2.4. Сдача в аренду прочего имущества и зданий | 2 447 | 6 171 |
| - задолженность Обществу на конец отчетного периода | 13 492 | 11 068 |
| 2.5. Прочие (поставка Обществом товаров, работ, услуг) | - | - |
| - задолженность Обществу на конец отчетного периода | 5 139 | 3 394 |
| - задолженность Общества на конец отчетного периода | - | |
| **3. ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»** | | |

«Аудит-новые технологии»

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) | Место нахождения юридического лица | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным |
|---|---|---|---|
| 3.1. Поставка газа на собственные нужды (форма расчетов денежная, оплата 100% авансовый платеж до 25 числа текущего месяца) | | - | 410 |
| - задолженность Обществу на конец отчетного периода | | - | - |
| - задолженность Общества на конец отчетного периода | | - | 72 |
| 3.2. Услуги по агентскому договору | | - | - |
| 3.3.Прочие | | - | - |
| - задолженность Обществу на конец отчетного периода | | - | - |
| **4. ООО "Газпром межрегионгаз инжиниринг"** | | 12 | |
| - задолженность Общества на конец отчетного периода | | 12 | - |
| **5. ООО «Газпром ЕРЦ»** | | 3 | - |
| - задолженность Общества на конец отчетного периода | | 3 | - |
| **6. АО «Газпром газораспределение Краснодар»** | | 3 | - |
| - задолженность Общества на конец отчетного периода | | 3 | - |
| | | | |
| **Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность** | | | |
| 4.1. Начислены краткосрочные вознаграждения (управленческий персонал) | | 59 | 147 |
| - оплаты труда | | 59 | 147 |
| - премии | | - | - |
| - начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты | | 18 | 64 |

Состав отраженного в настоящих Пояснениях (П-2) основного управленческого персонала в 2020 г. и 2019 г.

Исполняющий обязанности исполнительного директора

Члены Совета Директоров

Аффилированными лицами Общества являются Члены Совета Директоров (информация раскрыта в п. 1 Пояснений).

Долгосрочных вознаграждений, подлежащих выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, Общество не имеет. Выплаты членам Совета директоров не производили. Платежи по договорам добровольного медицинского страхования в 2020годуне осуществлялись.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037800042858 Санкт-Петербург

**Денежные потоки Общества с основным обществом и прочими связанными сторонами**

| № строки ОДДС | Название строки | За 2020 год | Из графы 3 | | За 2019 год | Из графы 6 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | в т.ч., по основному обществу | в т.ч., по прочим связанным сторонам | | в т.ч., по основному обществу | в т.ч., по прочим связанным сторонам |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | | | | | |
| **4110** | **Поступление – всего** | **6 012** | - | **5 952** | **7176** | - | **7 167** |
| 4111 | от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 5 179 | - | 5 179 | 5 929 | - | 5 929 |
| 4112 | арендные платежи, лиценз.платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр. | 388 | - | 388 | - | - | - |
| 4113 | от продажи финансовых вложений | - | - | - | - | - | - |
| 4114 | авансы полученные | - | - | - | - | - | - |
| 4119 | прочие поступления | 445 | - | 385 | 1 238 | - | 1 238 |
| **4120** | **Платежи - всего** | **6 008** | - | **635** | **7 242** | - | **1 424** |
| 4121 | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 464 | - | 316 | 1 351 | - | 354 |
| 4122 | в связи с оплатой труда работников | 106 | - | - | 207 | - | - |
| 4123 | процентов по долговым обязательствам | | - | - | | - | - |
| 4124 | на оплату налога на прибыль организации | 1 299 | - | - | 951 | - | - |
| 4125 | на выдачу авансов | 15 | - | - | - | - | - |
| 4129 | прочие платежи | 4 124 | - | 319 | 4 733 | - | 1 070 |
| **4100** | **Сальдо денежных потоков от текущих операций** | **4** | | | **(66)** | | |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | | | | | |
| **4210** | **Поступление – всего** | - | - | - | - | - | - |
| | **Название строки** | **За** | **Из графы 3** | | **За** | **Из графы 6** | |

«Аудит-новые технологии»

| № строки ОДДС | | 2020 год | в т.ч., по основному обществу | в т.ч., по прочим связанным сторонам | 2019 год | в т.ч., по основному обществу | в т.ч., по прочим связанным сторонам |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4211 | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | - | - | - | - | - | - |
| 4213 | от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений | - | - | - | - | - | - |
| 4214 | дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналог.поступлений от долевого участия в др. обществах | - | - | - | - | - | - |
| **4220** | **Платежи - всего** | - | - | - | - | - | - |
| 4221 | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов | - | - | - | - | - | - |
| 4225 | авансы выданные | - | - | - | - | - | - |
| **4200** | **Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций** | - | - | - | - | - | - |
| | **Денежные потоки от финансовых операций** | | | | | | |
| **4310** | **Поступление – всего** | - | - | - | - | - | - |
| **4320** | **Платежи - всего** | - | - | - | - | - | - |

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

| № строки ОДДС | Название строки | За 2020 год | Из графы 3 | | За 2019 год | Из графы 6 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | в т.ч., по основному обществу | в т.ч., по прочим связанным сторонам | | в т.ч., по основному обществу | в т.ч., по прочим связанным сторонам |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4322 | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | - | - | - | - | - | - |
| **4300** | **Сальдо денежных потоков от финансовых операций** | - | - | - | - | - | - |
| **4400** | **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4 | - | - | (66) | - | - |
| 4450 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 1 | - | - | 67 | - | - |
| 4500 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 5 | - | - | 1 | - | - |
| 4490 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | - | - | - | - | - | - |

**Информация по бенефициарам**

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

Основными акционерами (более 20% акций) АО «Тбилисскаярайгаз» являются АО «Газпром газораспределение Краснодар» (29,9 % акций) и АО «Газпром газораспределение (65,89 % акций).

Основным акционером АО «Газпром газораспределение Краснодар» является АО «Газпром газораспределение» (доля 75,00%). Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются: ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,905%) и ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля - 0,095%). Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром». Единственным участником ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» является ПАО «Газпром».

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и

принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

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

**9. Условные обязательства и условные активы.**

**Резервы под условные обязательства**

В Обществе отсутствуют условные обязательства и условные активы.

## 10. События после отчетной даты

**10.1 Объявление дивидендов по результатам деятельности Общества за отчетный год**

По результатам деятельности Общества за 2020 год , с 01.01.2021г. и до подписания годовой бухгалтерской отчетности, дивиденды не объявлялись.

**10.2 Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений**

После отчетной даты и на дату подписания отчетности крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не осуществлялись.

**10.3 События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату условия, в которых организация вела свою деятельность:**

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

## 11. Прекращаемая деятельность

В 2020 г. решений о прекращения каких-либо видов деятельности не принималось.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012858 Санкт-Петербург

## 12. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию 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.

| | 2020г. | 2019г. |
|---|---|---|
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года) | 426 | 808 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении | 2067 | 2067 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, | 0,21 | 0,39 |

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

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

## 13. Обеспечения

В 2018-2020гг. Общество не выдавало и не получало обеспечений исполнения обязательств.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012583 Санкт-Петербург

## 14. Информация о рисках

**Риски, связанные с пандемией Covid 19**

11 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила о том, что распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии. В ответ на потенциально серьезную угрозу, которую представляет для здоровья населения вирус COVID-19, органами государственной власти Российской Федерации приняты меры по сдерживанию распространение коронавирусной инфекции, включая введение ограничений по пересечению границ Российской Федерации, ограничения на въезд иностранных граждан, а также рекомендации предприятиям о переводе сотрудников в режим удаленной работы. В течение марта 2020 года местные органы власти постепенно вводили дополнительные меры, чтобы обеспечить социальное дистанцирование, включая прекращение работы школ, высших учебных заведений, ресторанов, кинотеатров, театров, музеев, а также спортивных объектов.

Единственным видом деятельности Общества является передача имущества в аренду управляющей компании АО «Газпром газораспределение Краснодар». Основным объектом аренды является газораспределительное имущество. Учитывая, что на транспортировку газа на территории Краснодарского края пандемия, и связанные с ней ограничения не оказали значительного влияния, финансовое состояние Общества также оставалось стабильным. Кроме того, штат Общества минимален, и введение карантинных мер также не отразилось на работе Общества.

Кроме того, Общество предпринимает активные меры по предупреждению распространения и снижению риска заболевания коронавирусной инфекцией. Все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты. В структурных подразделениях Общества организовано ежедневное поточное измерение температуры с использованием бесконтактных термометров. В административных зданиях и в местах общего пользования размещены дозаторы с антисептическими средствами, установлено необходимое специализированное дезинфицирующее оборудование, проводится постоянная санитарная обработка. Встречи, переговоры и рабочие поездки заменяются дистанционным общением с помощью соответствующих средств коммуникации, либо с соблюдением социальной дистанции между сотрудниками Общества.

Несмотря на уже принятые меры, Общество будет продолжать мониторинг развития ситуации с пандемией Covid-19, в целях оперативного реагирования на возможные риски для текущей деятельности.

Коронавирус COVID-19 не оказал значительного влияния на систему внутреннего контроля Общества, на процесс подготовки и оценки рисков искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.

Общество подтверждает, что данные события не способны оказать влияния на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.

Общество полагает, что COVID-19 не оказал существенного влияния на возможность осуществления его деятельности в будущем.

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

**Операционные риски**

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений.
Процедуры правового характера
По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

**Налогообложение**
Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.
По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

**Финансовые риски**
В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Действия Общества по управлению рисками направлены на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества
- проверка соблюдения установленных лимитов путем получения соответствующих отчетов и сверки с данными первичных документов;
-проверка соблюдения порядка совершения сделок, выверка счетов, информирование руководителей о выявленных нарушениях, об ошибках и недостатках.

**Руководитель** **М.Н. Зуев**

« 15 » февраля 2021г.