

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Рязаньгоргаз»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Рязаньгоргаз» (далее - АО «Рязаньгоргаз») (ОГРН 1026200871388, 390005, Россия, г.Рязань, ул.Семашко, 18), 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 «Рязаньгоргаз» 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 «Рязаньгоргаз» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.



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

Руководство АО «Рязаньгоргаз» 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 «Рязаньгоргаз» 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 «Рязаньгоргаз», 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 «Рязаньгоргаз».

**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 «Рязаньгоргаз»;

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

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

«02» апреля 2021 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

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

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020

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

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

Коды		
0710001		
31	12	2020
03299790		
6227003840		
35.22		
12267	49	
384		

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) **Россия, 390005 г.Рязань, ул. Семашко, 18**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

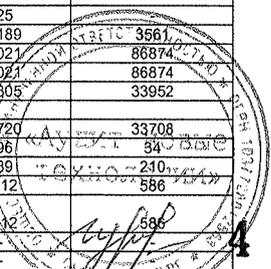
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-новые технологии"**

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

7728284872
1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П1п.1 П2с16	Нематериальные активы	1110	1	1	1
	в том числе:				
	права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	1111	-	-	-
П1п2.1,2.2 П2 стр 17	Основные средства	1150	914 857	820726	741989
	в том числе:				
П1п2.1,2.2	объекты основных средств	1151	884458	782616	713951
	здания	1151.1	65051	67205	64451
	машины и оборудование	1151.2	17381	20898	18116
	сооружения и передаточные устройства	1151.3	764378	655261	591237
	земельные участки	1151.4	6089	6089	6060
	транспортные средства	1151.5	30954	31168	31559
	прочие	1151.6	605	1995	2528
П1п2.2 П2с23	незавершенные капитальные вложения	1152	30 399	38110	28038
	незавершенные строительные работы	1152.1	30 399	38110	28038
	незавершенное приобретение (улучшение) основных средств	1152.2	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П1п3.1 П2с23	Финансовые вложения	1170	193	195	195
	в том числе:				
	договор процентного займа	1171	-	-	-
П2 с23	в уставные капиталы прочих организаций	1172	193	195	195
П2 с33	Отложенные налоговые активы	1180	14 680	13586	11268
П2 с24	Прочие внеоборотные активы	1190	3173	3505	1893
	в том числе:				
	активы подлежащие передаче инвесторам	1191	-	-	-
	приобретенные права	1192	3173	3505	1893
	права пользования результатами интеллектуальной деятельности	1192.1	3173	3505	1893
	авансы на внеоборотные активы	1193	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	932 904	838013	755346
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П1п4.1 П2с24	Запасы	1210	145449	126722	105366
	в том числе:				
	материалы	1211	129596	108459	89441
	готовая продукция	1212	-	-	-
	товары	1213	15498	18192	15925
	расходы в незавершенном производстве	1214	355	71	-
	издержки обращения по нерезализованным товарам и готовой продукции	1215	-	-	-
	прочие	1216	-	-	-
П1п5 П2с24	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	123696	176747	99712
	в том числе:				
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев покупателей и заказчиков	1231	-	-	-
	векселя к получению	1231.1	-	-	-
	авансы выданные	1231.2	-	-	-
	прочая	1231.3	-	-	-
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев покупателей и заказчиков	1232	123696	176747	99712
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1232.1	110495	162583	94124
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1232.11	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1232.12	56972	45431	-
	векселя к получению	1232.13	53523	117152	94124
	авансы выданные	1233	-	-	-
	авансы дочерним организациям	1234	11696	3050	2027
	авансы зависимым организациям	1234.1	-	-	-
	авансы прочим организациям	1234.2	118	33	-
	прочая	1234.3	11578	3017	2027
	прочая задолженность - дочерних организаций	1235	1 605	11114	3561
	прочая задолженность - зависимых организаций	1235.1	-	-	-
	прочая задолженность прочих дебиторов	1235.3	348	925	-
П1п3.1 П2с25	Финансовые вложения	1240	144695	47021	86874
	в том числе предоставленный займ	1241	144695	47021	86874
П2с26	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12660	22305	33952
	в том числе:				
П2с26	на расчетных счетах	1251	12166	21720	33708
	прочие	1252	321	586	34
	касса	1253	173	189	210
П2 с24	Прочие оборотные активы: в том числе:	1260	1598	1212	586
	права пользования результатами интеллектуальной деятельности	1261	1191	1212	586
	налоги, подлежащие вычету	1262	-	-	-
	прочие	1263	407	-	-
	Итого по разделу II	1200	428098	374007	4326490
	БАЛАНС	1600	1 361 002	1212020	1081836



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.	На 31.12.	На 31.12.
			2020 г.	2019 г.	2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П2с27	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31	31	31
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П2с27	Переоценка внеоборотных активов	1340	189582	189668	190412
П2с27	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	245680	209420	209420
	в том числе: использованные средства целевого финансирования в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа (инвестиционная составляющая) прошлых лет	13501	227419	209420	201926
	использованные средства целевого финансирования в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа (инвестиционная составляющая) текущего года	13502	18261	-	7494
П2с27	Резервный капитал	1360	100	100	100
П2с28	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе	1370	632388	546224	483746
	Прошлых лет	13701	544549	489965	441156
	в том числе:				
	расширения системы газоснабжения в рамках деятельности по подключению-технологическому присоединению	137011	41487	13607	6190
	компенсация выпадающих доходов за счёт спец.надбавки	137012	56975	50298	34055
	прибыль прошлых лет в части списания дооценки по выбывшим активам	137013	16446	16361	15616
	прибыль прошлых лет в части остающейся в распоряжении для развития производства	137014	429641	409699	385295
	Отчетного периода	13702	87839	56259	42590
	в том числе:				
	прибыль текущего года в части финансирования расширения системы газоснабжения в рамках деятельности по подключению-технологическому присоединению	137021	29965	27880	7417
	прибыль текущего года в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	137022	7573	753	1902
	нераспределенная прибыль за отчетный период	137023	50301	27626	33271
	Итого по разделу III	1300	1067781	945443	883709
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П2с33	Отложенные налоговые обязательства	1420	50997	46412	43127
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П2с28	Прочие обязательства	1450	6 462	24029	15744
	в том числе:				
	начисленные средства целевого финансирования в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа (инвестиционная составляющая) прошлых лет	14501	6029	9305	9804
	начисленные средства целевого финансирования в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа (инвестиционная составляющая) текущего года	14502	433	14724	5940
	Итого по разделу IV	1400	57 459	70441	58871
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П1п5.3 П2с28	Кредиторская задолженность	1520	194506	159901	109079
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	20174	38589	33336
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	1521.1	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	1521.2	2178	203	-
	прочие поставщики и подрядчики	1521.3	17996	38386	33336
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	авансы полученные	1523	108204	62806	45344
	авансы, полученные от дочерних организаций	1523.1	-	-	-
	авансы, полученные от зависимых организаций	1523.2	11	29	-
	авансы, полученные от прочих организаций	1523.3	108193	62577	45344
	задолженность по страховым взносам	1524	6204	5713	-
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	1525	54031	38286	28619
	задолженность перед персоналом	1526	11729	58	58
П2 с 29	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	1527	363	454	502
	прочая	1528	5530	2524	1220
	прочая задолженность - перед дочерними организациями	1528.1	-	-	-
	прочая задолженность - перед зависимыми организациями	1528.2	18	-	-
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	1528.3	5512	2524	1220
	Доходы будущих периодов	1530	348	362	376
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	1531	348	362	376
	бюджетные средства, направленные на финансирование расходов	1532	-	-	-
	прочие	1533	-	-	-
П1п7П2с29	Оценочные обязательства	1540	40908	35873	29801
	в том числе: оценочные обязательства для оплаты отпусков (включая страховые взносы)	1541	17831	14534	8742
	оценочные обязательства для оплаты годового вознаграждения (включая страховые взносы)	1542	23077	21339	21059
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	235762	196136	139256
	БАЛАНС	1700	1361002	1212020	1081836

Генеральный директор

Иванов В.Н.
(подпись)

Главный бухгалтер

Скоромникова Ю.Ю.
(подпись)

" 15 " февраля



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 20 г.

Организация Акционерное общество "Рязаньгоргаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Непубличные акционерные общества/ Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
03299790		
6227003840		
35.22		
12267	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 г.	За январь-декабрь 19
П2стр30	Выручка	2110	787 415	737 897
	в том числе:			
	услуги по транспорту газа	2111	326 599	326 169
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу	2112	31 714	30 659
	реализация товаров и продукции	2113	33 474	26 965
	строительно-монтажные работы	2114	139 362	107 505
	техническое обслуживание и ремонт ВДГО(ВДКО)	2115	105 226	108 051
	прочие услуги	2116	3 850	5 478
	техническое обслуживание и ремонт г/р сет.	2117	107 528	102 761
	оказание услуг по технологичес. присоединению	2118	45 293	42 017
	проектно-изыскательские работы	2119	6 188	4 024
	аренда	2120	3 360	3 360
	строительный контроль	2121	4 584	3 701
	работы по первичному и повторному пуску	2122	11 951	7 866
П1п6 П2с30	Себестоимость продаж	2120	(543 585)	(514 270)
	в том числе:			
	услуги по транспорту газа	2123	(243 980)	(239 810)
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу	2124	(-)	(-)
	реализация товаров и продукции	2125	(6 733)	(8 834)
	строительно-монтажные работы	2126	(120 129)	(93 735)
	техническое обслуживание и ремонт ВДГО(ВДКО)	2127	(85 088)	(83 228)
	прочие услуги	2128	(2 949)	(7 308)
	техническое обслуживание и ремонт г/р сет.	2129	(68 057)	(66 157)
	оказание услуг по технологичес. присоединению	2130	(3 351)	(2 349)
	проектно-изыскательские работы	2131	(4 911)	(4 581)
	аренда	2132	(799)	(745)
	строительный контроль	2133	(743)	(940)
	работы по первичному и повторному пуску	2134	(6 845)	(6583)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	243 830	223 627
	в том числе:			
	услуги по транспорту газа	2101	82 619	86 359
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу	2102	31 714	30 659
	реализация товаров и продукции	2103	26 741	18 131
	строительно-монтажные работы	2104	19 233	13 770
	техническое обслуживание и ремонт ВДГО(ВДКО)	2105	20 138	24 823
	прочие услуги	2106	901	(1 830)
	техническое и обслуживание г/р сет.	2107	39 471	36 604
	оказание услуг по технологичес. присоединению	2108	41 942	39 668
	проектно-изыскательские работы	2109	1 277	(557)
	аренда	2110	2 561	2 615
	строительный контроль	2111	3 841	2 761
	работы по первичному и повторному пуску	2112	5 106	1 283
П1п6	Коммерческие расходы	2210	(8 871)	(9 551)
	в том числе:			
	торговля	2211	(8 871)	(9 551)
П1п6	Управленческие расходы, в том числе:	2220	(94 528)	(94 019)
	материальные расходы	2221	(9 143)	(8463)
	оплата труда	2222	(50 415)	(52571)
	страховые взносы во внебюджетные фонды	2223	(14 313)	(14982)
	прочие	2224	(18 874)	(16324)
	амортизация	2225	(1 783)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	140 431	1679
П2стр31	Доходы от участия в других организациях	2310	1 169	19
П2стр31	Проценты к получению	2320	4 217	6 492
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь			За январь-декабрь		
			20	20	г.	20	19	г.
П2стр31	Прочие доходы	2340	21 924			6 043		
	в том числе:							
	реализация основных средств	2341	825			631		
	доходы прошлых периодов	2342	492			820		
	прочие	2343	2 625			2451		
	восстановленные резервы сомнительных долгов	2344	4 341			1113		
	компенсация убытков от перекладки ГП	2345	9 467			941		
	списание кредиторской задолженности	2346	3 425			87		
	возмещение затрат при расторжении договоров ТП	2347	749			-		
П2стр31	Прочие расходы	2350	(18 775)			(24 029)		
	в том числе:							
	выплаты социального характера (мат.помощь, путевки, фин.помощь)	2351	(3 819)			(5236)		
	взносы с выплат социального характера	2352	(724)			(313)		
	реализация основных средств	2353	(6)			(37)		
	прочие	2354	(8 882)			(10300)		
	расходы на резерв сомнительных долгов	2355	(4 314)			(7168)		
	услуги банка	2356	(1030)			(975)		
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	148 966			108 582		
П2стр32	Налог на прибыль	2410	(35 606)			(27 632)		
	в том числе:							
	текущий налог на прибыль	2411	(32 115)			(26 544)		
	<i>справочено: налог на прибыль в части спецнадбавки для финансирования программ газификации</i>	24111	(6 343)			(6 132)		
П2 стр33	отложенный налог на прибыль	2412	(3 491)			(1 088)		
	Прочее	2460	(25 521)			(24 691)		
	в том числе:							
П1 п.8.2.	средства целевого финансирования текущего года в части спец.надбавки к тарифу на трансп.газа(инвестиционная составляющая, исключаемая из прибыли текущей)	2461	(25 371)			(24 527)		
	налог на прибыль прошлых лет	2462	()			(164)		
П2стр33	Чистая прибыль (убыток)	2400	87 839			56 259		
	в т.ч прибыль(убыток)текущего года в части финансирования расширения системы газоснабжения в рамках деятельности по подключению-технологическому присоединению	2401	29 965			27 880		
	прибыль(убыток)текущего года в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	2402	7 573			753		
	прибыль(убыток)текущего года в части поступлений от других видов деятельности	2403	50 301			27 626		
	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, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2530						
	Совокупный финансовый результат периода	2500	87 839			56 259		
	СПРАВОЧНО							
П2стр37	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3			2		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-			-		

Генеральный директор

Иванов В.Н.
(подпись)

(рашифровка подписи)

« 15 » февраля 20 21 г.



Главный бухгалтер

Скоромникова Ю.Ю.
(подпись)

Скоромникова Ю.Ю.

(подпись)

(рашифровка подписи)



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

**Отчет об изменениях капитала
за январь-декабрь 2020г.**

Коды	
0710004	
31	12 2020
03299790	
6227003840	
35.22	
12267	49
384	

Организация Акционерное общество "Рязаньорггаз" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям по ОКПО _____
 ИНН _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКВЭД 2 _____
 Непубличные акционерные общества/ Иная смешанная российская собственность _____ по ОКФС _____
 Едилица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрыты и убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>18</u> г. ¹	3100	31	-	399832	100	483746	883709
<u>За 20 19</u> г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	72770	72770
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	56259	56259
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	16511	16511
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрыты и убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(11 036)	(11036)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(11036)	(11036)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(744)	-	744	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ²	3200	31	(-)	399088	100	546 224	945 443
За 20 20 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	36260	-	94697	130957
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	87839	87839
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	36260	X	6858	43118
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(8619)	(8 619)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(8619)	(8619)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(86)	-	86	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ³	3300	31	(-)	435262	100	632388	1 067 781



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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ²
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	56259	(295)	965064
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	120	88
исправлением ошибок	3420	-	5650	(19709)
после корректировок	3500	56259	5475	945443
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	56259	449	565845
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	120	88
исправлением ошибок	3421	-	5650	(19709)
после корректировок	3501	56259	6219	546224
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
Добавочный капитал:				
До корректировок	3402		(744)	399088
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502		(744)	399088
резервный капитал:				
До корректировок	3403	-	-	100
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3413	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	100
Уставный капитал:				
До корректировок	3404	-	-	31
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3414	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	31



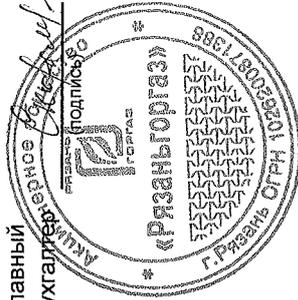
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	3600	1068129	945805	884085

Генеральный директор Иванов В.Н. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Скороминова Ю.Ю. (расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 20 г.**

Организация Акционерное общество "Рязаньгоргаз" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличные акционерные общества/ Иная смешанная российская собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
03299790		
6227003840		
35.22		
12267	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 20 г. ¹	За январь-декабрь 20 19 г. ¹
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	915142	750057
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	892501	693583
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3360	3080
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
П2стр.26	прочие поступления	4119	19281	53394
	Платежи - всего	4120	(766961)	(619066)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(246297)	(206970)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(382604)	(340664)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль организаций	4124	(12000)	(36710)
П2стр.26	прочие платежи	4129	(126060)	(34722)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	148181	130991

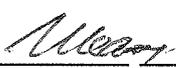


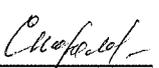
Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>20</u> г. ¹	За январь-декабрь 20 <u>19</u> г. ¹
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	1994	650
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	825	631
	от продажи акций 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	1167	19
П2стр.26	прочие поступления	4219	2	-
	Платежи - всего	4220	(151337)	(131432)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(151337)	(131432)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(149343)	(130782)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	35	26
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
П2стр.26	прочие поступления	4319	35	26



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 20 г. ¹	За январь-декабрь 20 19 г. ¹
	Платежи - всего	4320	(8518)	(11882)
	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	(8518)	(10900)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
П2стр.26	прочие платежи	4329	(-)	(982)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(8483)	(11856)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(9645)	(11647)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	22305	33952
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12660	22305
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор


(подпись) Иванов В.Н. бухгалтер
(расшифровка подписи)


(подпись) Скоромникова Ю.Ю.
(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



14

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

III

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года					Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	перереценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы -	5100	за 20 20 г. ¹	12	(11)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	12	(11)	
всего	5110	за 20 19 г. ²	12	(11)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	12	(11)	
в том числе: положительная деловая репутация	5101	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5111	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5102	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5112	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
в том числе:	51021	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51121	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
права на изобретения и другие аналогичные объекты	51022	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51122		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
сварелы производства (ноу-хау)	51023	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	51123	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	51024	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
права на фирменные результаты интеллектуальной деятельности (в т.ч. селекционные достижения, промышленные образцы, топологии интегральных микросхем)	51124		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
исключительные права на средства индивидуализации товаров, знаков, фирменных обозначения и (т.п.)	5103	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5113	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5104	за 20 20 г. ¹	12	(11)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	12	(11)	
	5114	за 20 19 г. ²	12	(11)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	12	(11)	

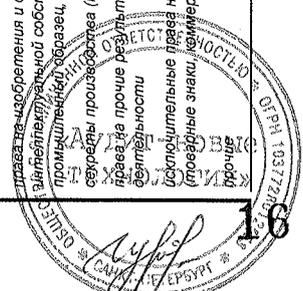


1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	11	11	11
в том числе:				
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всео.	5121	-	-	-
в том числе:				
права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51211	-	-	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51212	-	-	-
секреты производства (ноу-хау)	51213	-	-	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51214	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5122	-	-	-
прочие	5123	11	11	11

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ⁵
1	2	3	4	5
Всего	5130	11	11	11
в том числе:				
положительная деловая репутация	5131	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всео.	5132	-	-	-
в том числе:				
права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51321	-	-	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51322	-	-	-
секреты производства (ноу-хау)	51323	-	-	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51324	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5133	-	-	-
прочие	5134	11	11	11



1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего			-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:										
расходы на научно-исследовательские работы										
расходы на опытно-конструкторские и технологические работы (разработка нового продукта, документация, технологий)										
расходы на прочие НИОКР										

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата		принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего							
в том числе:							
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам							
затраты по незаконченным опытно-конструкторским и технологическим работам (разработка нового продукта, документация, технологий)							
затраты по незаконченным прочим НИОКР							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего							
в том числе:							
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:							
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты							



Приложение 1.2 «Форма раздела «Основные средства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках»

0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Внутренние перебросы по группам		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные)	5200	за 20 20 г. ¹	1697805	(915189)	159074**	(-)	(5310)	4986	(56908)	-	1851569	(967111)
в том числе:	5210	за 20 19 г. ²	1567931	(853980)	136899	(-)	(7025)	6102	(67311)	-	1697805	(915189)
земельные участки	5201	за 20 20 г. ¹	6089	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	6089	(-)
здания	5211	за 20 19 г. ²	6060	(-)	29	(-)	(-)	-	(-)	-	6089	(-)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 20 г. ¹	146010	(78805)	349	(-)	(208)	208	(2503)	-	146151	(81100)
машины и оборудование	5212	за 20 19 г. ²	140894	(76444)	5116	(-)	(-)	-	(2361)	-	146010	(78805)
	5203	за 20 20 г. ¹	1314586	(659325)	151481**	(-)	(1889)	1806	(42281)	-	1464178	(699800)
	5213	за 20 19 г. ²	1212039	(620801)	106513	(-)	(3966)	3070	(41594)	-	1314586	(659325)
	5204	за 20 20 г. ¹	64064	(43166)	148	(-)	(828)	587	(3424)	-	63384	(46003)
	5214	за 20 19 г. ²	59746	(41630)	5844	(-)	(1526)	1499	(3035)	-	65590	(43166)
транспортные средства	5205	за 20 20 г. ¹	149854	(118686)	7096	(-)	(1997)	1997	(7310)	-	154953	(123999)
производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 20 19 г. ²	132488	(100929)	18695*	(-)	(1329)	1329	(19086*	-	149854	(118686)
прочие	5206	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	0	-	(-)	-	-	(-)
	5216	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5207	за 20 20 г. ¹	17202	(15207)	-	(-)	(388)	388	(1390)	-	16814	(16209)
	5217	за 20 19 г. ²	16704	(14176)	702	(-)	(204)	204	(1235)	-	17202	(15207)



Учено в составе доходных вложений в материальные цели, в том числе:	5220	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)		
		за 20 19 г. ²																			за 20 20 г. ¹	за 20 19 г. ²
имущество для финансовой аренды	5231		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
здания	52211		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52311		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
сооружения	52212		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52312		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
машины и оборудование	52213		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52313		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
транспортные средства	52214		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52314		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	52215		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52315		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
имущество для прочих видов аренды	5222		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5232		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
земельные участки	52221		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52321		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
здания	52222		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52322		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
сооружения	52223		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52323		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
машины и оборудование	52224		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52324		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
транспортные средства	52225		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	52325		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)



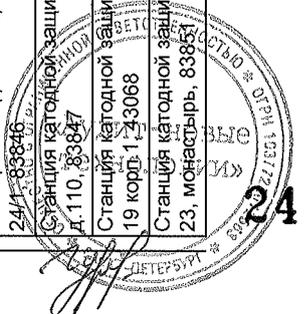
Катодная защита ТСКЗ-1,6 М п. Дятливео в/ч 45179, 42270	161
Катодная станция ул. Первомайский пр-т (госпиталь), 83147	161
Станция кат-ной защиты п. Дятливео ГРП 45, в/ч 45179, 83161	161
Станция катодной защиты Борки 3-й район, 83845	161
Станция катодной защиты Борки 4,5 район, 83844	161
Станция катодной защиты Остров, 43137	161
Станция катодной защиты п. Соколовка, Автомост, 83194	161
Станция катодной защиты проезд Яблочкова д.4г (СУ-1), 83586	160
Станция катодной защиты территория бывш. завода "РССК", 83500	160
Станция катодной защиты ул. 4-я Линия д.7, 43097	160
Станция катодной защиты ул. Семашко, д.18, 83852	160
ШГРП № 157 ул. Строителей ВОГ, 49072	895
ШГРП № 168 ул. Кудрявцева, д.50, 46018	540
ШГРП № 334 на территории Горпищекомбината, 46035	636
ШГРП № 107 ул. Матросова, 2Б, 84416	2 032
Установка протекторной защиты ул. Шевченко, 55, 84622	25
Газобаллонное оборудование, 84048	55
Газопровод проложенный 1955 г, 30014	13006
Газопровод проложенный 1959 г, 30018	7170
Газопровод проложенный 1960 г, 30101	16251
Газопровод проложенный 1965 г, 30024	1529
Газопровод с/д ул. Есенина от ГРП-276 до ТЦ, 30028-2	617

161	
161	
161	
161	
161	
161	
161	
161	
161	
160	
160	
160	
160	
895	
540	
636	
2 032	
25	
55	
13006	
7170	
16251	
1529	
617	



Здание лит. А, здание по ул Северной 17, 10003	
Здание лит. Б, служебные помещения ул. Семашко д.18, 10104-5	
Катодная защита ПСК-0,6 Больница Каницево, 42222	
Катодная защита ПСК-1,2 ул Крупской ,14, 42229	
Катодная станция - дренаж КСС-600 пр.1 и 2 пр Новой, 42156	
Катодная станция Катализаторная фабрика кап.вложен, 43067	
Катодная станция ПАСК-1.2 ул Рыбачья 35, 42199	
Катодная станция ул Астраханская 13 а, 43038	
Катодная станция ул Свободы 65 а, 43037	
Катодная станция ул.Добролюбова д.2/41, 83143	
Катодная станция ул.Соколовская,26 кап.вложения, 43066	
Котельная СЖР 2 котла (теплогенератора), 43012	
Станция катодной защиты ПТА -3 ул Рыткова д 18/32, 45367	
Станция катодной защиты ул Островского 128, 43017	
Станция катодной защиты д.Божатково, 43099	
Станция катодной защиты ПАСК 1.2 п Соколовка ул.Луговая, 61, 45380	
Станция катодной защиты ул Соборная,10, 43014	
Станция катодной защиты ул Урицкого 22, 43015	
Станция катодной защиты ул. Весеня, 24/1, 83846	
Станция катодной защиты ул. Есенина д.110, 83847	
Станция катодной защиты ул. Новоселов, 19 корп.1, 43068	
Станция катодной защиты ул.Огородная, 23, монастырь, 83851	

	3424
	1692
	156
	156
	156
	156
	157
	156
	156
	156
	156
	156
	3773
	156
	158
	156
	162
	156
	158
	156
	156
	156
	156
	156
	156
	156



Станция катодной защиты Карцево, 88, 83849		156
ШГРП № 135 п Борки 9 район школа 29, 46011		722
ШГРП № 141 ул.Новостройка п.Недостоево, 46031		840
ШГРП № 30 ул. Московский заулук, 83399		941
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(84) (3011)
в том числе:	5271	() ()
Газопровод проложенный 1957 г (участок газопровода н/д по ул. Семинарской (частичная ликвидация 17.02.2020), 30016	13	
Газопровод проложенный 1964 г (участок ГП по ул. Стройкова г. Рязань соор.217 (частичная ликвидация 17.02.2020), 30023	32	
Газопровод проложенный 1968 г (участок газопровода н/д по ул. Осипенко и ул. 10 Линия, 8 - частичная ликвидация 31.12.2020), 30027	7	
Газопровод проложенный 1980 г участок ГП ул.Стройкова, вынос у д. 62 к. 1 по ул. Держинского (частичная ликвидация 17.02.2020), 30038-31	32	
Участок газопровода проложенный 1987 г ул.Интернациональная, 5а (ликвидация 14.03.2019г.), 30045-15		6
Участок газопровода проложенный 1954г. ул. Полонского, 17,19 (частичная ликвидация 14.03.2019), 30013		12
Участок газопровода проложенный 1955 г ул.Братиславская, 2 квартал (частичная ликвидация 14.03.2019), 30014		2
Участок газопровода проложенный 1963 г ул. Вокзальная, вокзал "Рязань-1" (частичная ликвидация 14.03.2019), 30022		4
Подземный газопровод ул. Урицкого д.3а (частичная ликвидация 14.03.2019), 30165		9



Участок газопровода проложенный 1979 г ул. Огородная. Луговая (частичная ликвидация 14.03.2019), 30037-20	6
Участок газопровода проложенный 1986г Михайловское шоссе (частичная ликвидация 14.03.2019), 30044-14	18
Участок газопровода проложенный 1970 г ул. Братиславская, 2 квартал (частичная ликвидация 14.03.2019), 30029	4
Газопровод с/д ул. Есенина от ГРП-276 до ТЦ (частичная ликвидация 28.06.2019г.), 30028-2	301
Газопровод н/д п Шереметьево ул Старое Село ж/д с (частичная ликвидация 28.06.2019г.), 30128	11
Газопровод проложенный 1960 г (частичная ликвидация участка газопровода от 30.09.2019г.), 30101	584
Газопровод проложенный 1983 г к с-зу Тепличный (частичная ликвидация участка газопровода 30.09.2019), 30041-14	492
Газопровод н/д г. Рязань, соор. 217 по Первомайскому проспекту (частичная ликвидация 31.10.2019г), 30014-7	42
Газопровод проложенный 1962г участок ГП н/д ул. Полонского-Н.Полонского-Садовая-до ул.Льво-Лыбедской (г. Рязань соор.213) частич. ликвидация 31.10.19, 30021	5
Газопровод ул. Чкалова 58 а (частичная ликвидация 31.10.2019г.), 30206	54
Участок газопровода проложенный 1954г. ул. Дзержинского от д.12 до д.30 (частичная ликвидация 19.12.2019), 30013	269
Газопровод проложенный 1957 г ул. Ленинского Комсомола ул. Пушкина до ул. Дзержинского (частичная ликвидация 19.12.2019), 30016	21

	6
	18
	4
	301
	11
	584
	492
	42
	5
	54
	269
	21



Газопровод проложенный 1962г участок ГП н/д ул. с. Середы от ул. Пушкина до ул. Дзержинского (г. Рязань соор.217) частич. ликвидация 19.12.19, 30021	6
Газопровод проложенный 1964 г участок ГП ул. Татарская от ул. Дзержинского до ул. 5 Линия г. Рязань соор.217 (частич. ликвидация 19.12.2019), 30023	22
Газопровод проложенный 1965 г участок ГП н/д ул. Дзержинского, д.68-70г. Рязань, соор.217 (частич. ликвидация 19.12.2019), 30024	19
Газопровод проложенный 1967 г участок ГП н/д ул. Ленинского комсомола к д.28 (частичная ликвидация 19.12.2019), 30026	44
Газопровод н/д ул. Дзержинского д.71 (частичная ликвидация участка ГП 19.12.2019г.), 81285-1	54
Газопровод проложенный 1990 г ул.Новоселов 50/1 и 54/1 (частичная ликвидация участка ГП 19.12.2019г.), 30049-5	976
Газопровод проложенный 1959 г участок ГП н/д от ГРП 209 к ж/д по ул. Фурманова, 13, ул.Свободы 7, 7а г.Рязань соор.213 (частич. ликвидация 19.12.19), 30018	6
Газобаллонное оборудование, 84048	44

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5280	5 438	5 636	5 834
	5281	-	-	-



Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 093	6 093	18 749	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	80 525	47 323	13 677	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, не переданные на государственную регистрацию	5285	56 044	51 709	3 547	
Основные средства, переведенные на консервацию	5286	64 296	51 450	38 779	
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-	



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло (погашено)			Изменения за период		накисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	перевод из долго- в краткосрочные вложения	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
1	2	3	4	5	6	7	8	7.1	8.1	9	10	11	12	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	195	-	-	(2)	-	(-)	-	-	-	193	-	
	5311	за 20 19 г. ²	195	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	195	-	
в том числе:	5302	за 20 20 г. ¹	195	-	-	(2)	-	(-)	-	-	-	193	-	
уставные капиталы	5312	за 20 19 г. ²	195	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	195	-	
в том числе: дочерних организаций	53021	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	53121	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
в том числе: акции	530211	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	531211	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
<i>из них имеющие текущую рыночную стоимость</i>	5302111	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5312111	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
<i>не имеющие текущую рыночную стоимость</i>	5302112	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5312112	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
доли	530212	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	531212	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
зависимых организаций	53022	за 20 20 г. ¹	2	-	-	(2)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	53122	за 20 19 г. ²	2	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	2	-	
в том числе: акции	530221	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	531221	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
<i>из них: имеющие текущую рыночную стоимость</i>	5302211	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5312211	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
<i>не имеющие текущую рыночную стоимость</i>	5302212	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5312212	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
доли	530222	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	531222	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
прочих организаций	53023	за 20 20 г. ¹	193	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	193	-	
	53123	за 20 19 г. ²	193	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	193	-	
в том числе: акции	530231	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	531231	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
<i>из них: имеющие текущую рыночную стоимость</i>	5302311	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5312311	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
<i>не имеющие текущую рыночную стоимость</i>	5302312	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5312312	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
долги	530232	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	531232	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
долги в виде денежных бумаги и займы	5303	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5313	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
в том числе: векселя	53031	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	53131	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
депозитные сертификаты	53032	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	53132	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
займы	53033	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
	53133	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	



займы	532715	-	-	-	-
прочие финансовые вложения	532716	-	-	-	-
переданные в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций	53272	-	-	-	-
из них: акции	532721	-	-	-	-
доли	532722	-	-	-	-
векселя	532723	-	-	-	-
депозитные сертификаты	532724	-	-	-	-
облигации	532725	-	-	-	-
депозитные вклады	532726	-	-	-	-
приобретенные права (требования)	532727	-	-	-	-
прочие финансовые вложения	532728	-	-	-	-
переданные в счет вклада по договору простого товарищества	53273	-	-	-	-
из них: акции	532731	-	-	-	-
доли	532732	-	-	-	-
векселя	532733	-	-	-	-
облигации	532734	-	-	-	-
прочие финансовые вложения	532735	-	-	-	-
в ходе новации обязательств	5328	-	-	-	-
в том числе: векселя	53281	-	-	-	-
облигации	53282	-	-	-	-
займы	53283	-	-	-	-
приобретенные права (требования)	53284	-	-	-	-
прочие финансовые вложения	53285	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-
в том числе: списание финансовых вложений	53291	-	-	-	-
из них: акции	532911	-	-	-	-
доли	532912	-	-	-	-
векселя	532913	-	-	-	-
депозитные сертификаты	532914	-	-	-	-
облигации	532915	-	-	-	-
займы	532916	-	-	-	-
депозитные вклады	532917	-	-	-	-
приобретенные права (требования)	532918	-	-	-	-
вклады по договору простого товарищества	532919	-	-	-	-
прочие финансовые вложения	532920	-	-	-	-
передача финансовых вложений в доверительное управление	53292	-	-	-	-
из них: акции	532921	-	-	-	-
доли	532922	-	-	-	-
векселя	532923	-	-	-	-
депозитные сертификаты	532924	-	-	-	-
облигации	532925	-	-	-	-
депозитные вклады	532926	-	-	-	-
вклады по договору доверительного управления	532927	-	-	-	-
прочие финансовые вложения	532928	-	-	-	-



3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода		Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода	
		3	4				5	6
Резервы под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>в том числе:</i>								
Резервы под обесценение долгосрочных финансовых вложений - всего	53011	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>в том числе: вложения в уставные капиталы</i>	530111	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>из них: дочерних организаций</i>	5301111	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>акции</i>	53011111	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>доли</i>	53011112	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>зависимых организаций</i>	5301112	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>акции</i>	53011121	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>доли</i>	53011122	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>прочих организаций</i>	5301113	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>акции</i>	53011131	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>доли</i>	53011132	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
долговые ценные бумаги и займы	530112	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>из них: векселя</i>	5301121	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>деловые сертификаты</i>	5301122	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>займы</i>	5301123	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>облигации</i>	5301124	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>прочие</i>	530113	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>в том числе депозитные вклады</i>	5301131	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>в приобретенные права (требувания)</i>	5301132	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>вклады по договору простого товарищества</i>	5301133	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>прочие</i>	5301134	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Резервы под обесценение краткосрочных финансовых вложений - всего	53051	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>в том числе: вложения в уставные капиталы</i>	530511	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>из них: дочерних организаций</i>	5305111	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>акции</i>	53051111	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>доли</i>	53051112	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>зависимых организаций</i>	5305112	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>акции</i>	53051121	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>доли</i>	53051122	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>прочих организаций</i>	5305113	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>акции</i>	53051131	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>доли</i>	53051132	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
долговые ценные бумаги и займы	530512	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>из них: векселя</i>	5305121	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>деловые сертификаты</i>	5305122	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>займы</i>	5305123	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
<i>облигации</i>	5305124	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-



прочие	530513	-	-	(-)	(-)	-
в том числе депозитные вклады	5305131	-	-	(-)	(-)	-
в приобретенные права (требования)	5305132	-	-	(-)	(-)	-
прочие	5305133	-	-	(-)	(-)	-



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	126999	(277)	178164	(159390)	277	(324)	x	145773	(324)
	5420	за 20 19 г. ¹	105769	(403)	185809	(164579)	403	(277)	x	126999	(277)
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	108652	(193)	170213	(152578)	193	(260)	3569	129856	(260)
материалы	5421	за 20 19 г. ¹	89509	(68)	171104	(155729)	68	(193)	3768	108652	(193)
	5402	за 20 20 г. ¹	-	(-)	3300	(-)	-	-	(3300)	-	(-)
готовая продукция	5422	за 20 19 г. ¹	-	(-)	3500	(-)	-	-	(3500)	-	(-)
	5403	за 20 20 г. ¹	18276	(84)	4327	(6772)	84	(64)	(269)	15562	(64)
товары для перепродажи	5423	за 20 19 г. ¹	16260	(335)	11134	(8850)	335	(84)	(268)	18276	(84)
	5404	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары отгруженные	5424	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5405	за 20 20 г. ¹	71	(-)	324	(40)	-	-	-	355	(-)
расходы в незавершенном производстве	5425	за 20 19 г. ¹	-	(-)	71	(-)	-	-	-	71	(-)
	5406	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
издержки обращения по нерезализованным товарам и готовой продукции	5426	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	2752	1686	9684
в том числе:				
материалы	5441	1090	1686	9684
товары	5442	1662	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
материалы	5446	-	-	-
товары	5447	-	-	-
И Т.Д.		-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода				
			На начало года		Выбыло					корректировки в величину резерва (в т.ч. создание)	увеличение в краткосрочную задолженность по условиям договора	увеличение по условиям договора		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁶	поступление	погашение	списание не финансовый результат ⁷	восста- новление резерва				использа свояние резерва	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1.	11	11.1.	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:	5521	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
покупателей и заказчиков, всего:	5502	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе: дочерних организаций	5522	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
зависимых организаций	55021	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
прочих организаций и лиц	55221	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
векселя к получению, всего:	5503	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе: дочерних организаций	5523	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
зависимых организаций	55031	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
прочих организаций и лиц	55231	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
авансы выданные, всего:	5504	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе: дочерним организациям	5524	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
зависимым организациям	55041	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
прочим организациям и лицам	55241	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
проценты к получению, всего:	5505	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе: от дочерних организаций	5525	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
от зависимых организаций	55051	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
от прочих организаций и лиц	55251	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
договорные ценные бумаги и займы, всего:	5506	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе: дочерних организаций	5526	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
зависимых организаций	55061	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
прочих организаций и лиц	55261	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
всего:	55082	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
	55282	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г. ²		На 31 декабря 2018г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2						
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов)	5540	28369	8112	23640	3146	15841	1137
в том числе: покупателей и заказчиков, всего	5541	12606	8112	7334	3146	3203	1137
в том числе: дочерних организаций	55411	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	55412	12606	8112	7334	3146	3203	1137
по векселям к получению, всего:	5542	-	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних организаций	55421	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	55422	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	55423	-	-	-	-	-	-
по авансам выданным, всего	5543	-	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних организаций	55431	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	55432	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	55433	-	-	-	-	-	-
по процентам к получению, всего:	5544	-	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних организаций	55441	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	55442	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	55443	-	-	-	-	-	-
по доходам от долевого участия в получении, всего:	5545	-	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних организаций	55451	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	55452	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	55453	-	-	-	-	-	-
по договорным ценным бумагам и займам, всего:	5546	-	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних организаций	55461	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	55462	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	55463	-	-	-	-	-	-
по приобретенным правам (требованиям), всего:	5547	-	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних организаций	55471	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	55472	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	55473	-	-	-	-	-	-
прочей задолженности, всего:	5548	15763	-	16307	-	2536	-
в том числе: дочерних организаций	55481	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	55482	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	55483	15763	-	16307	-	2536	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	55401	-	-	-	-	-	-



предоплата строительных работ и основных средств - всего:	54402	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоплата нематериальных активов - всего:	54403	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоплата строительных работ по активам, подлежащим передаче инвесторам - всего:	54404	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоплата исследований и разработок - всего:	54405	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 20 г.	-	-	-	(-	(-
в том числе: поставщики и подрядчики - всего:	5552	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
в том числе:	5572	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-	(-
дочерние организации	55721	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
зависимые организации	55722	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
прочие организации и лица	55723	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-	(-
векселя к уплате, всего:	5553	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
в том числе: дочерних организаций	55531	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
зависимым организациям	55532	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
прочим организациям и лицам	55533	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
авансы полученные - всего:	5574	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-	(-
в том числе: от дочерних организаций	55741	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
от зависимых организаций	55742	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-	(-
от прочих организаций и лиц	55743	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
задолженность перед инвесторами:	5555	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-	(-
в том числе: перед дочерними организациями	55551	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
перед прочими организациями и лицами	55552	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
перед прочими организациями и лицами	55553	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-	(-
прочая задолженность - всего:	5556	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-	(-
	5576	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-	(-



	в том числе: перед дочерними организациями		в том числе: перед прочими организациями и лицами		в том числе: от дочерних организаций		в том числе: от прочих организаций		в том числе: от дочерних организаций		в том числе: от прочих организаций		в том числе: от дочерних организаций		в том числе: от прочих организаций		в том числе: от дочерних организаций		в том числе: от прочих организаций			
	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 19 г. ¹	за 20 20 г. ²
55561	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55761	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55562	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55762	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55563	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55763	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55660	159901	159901	536169	536169	3917	3917	497647	497647	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194506
5580	109079	109079	796658	796658	144	144	745692	745692	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	159901
55601	38589	38589	20174	20174	492	492	38097	38097	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20174
55801	33336	33336	36589	36589	45	45	33291	33291	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36589
556011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
558011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556012	203	203	2178	2178	-	-	203	203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2178
558012	-	-	203	203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	203
556013	38386	38386	17996	17996	492	492	37894	37894	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17996
558013	33336	33336	38386	38386	45	45	33291	33291	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38386
55602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55802	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
558022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
558023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55603	62606	62606	56047	56047	2931	2931	7518	7518	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108204
55803	45344	45344	45047	45047	99	99	27686	27686	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62606
556031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
558031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556032	29	29	11	11	-	-	29	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
558032	-	-	11	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
556033	62577	62577	56036	56036	2931	2931	7489	7489	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108193
558033	45344	45344	45018	45018	99	99	27686	27686	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45018
55604	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55804	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556041	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
558041	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556042	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
558042	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556043	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
558043	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55605	38286	38286	71480	71480	-	-	55745	55745	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54031
55805	28619	28619	203014	203014	-	-	183347	183347	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38286
55606	5713	5713	84433	84433	-	-	83942	83942	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6204
55806	-	-	84283	84283	-	-	78570	78570	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5713
55607	11729	11729	283213	283213	-	-	294942	294942	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55807	58	58	281392	281392	-	-	269721	269721	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11729
55608	454	454	8655	8655	-	-	8746	8746	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	363
55808	502	502	11036	11036	-	-	11084	11084	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	454
55609	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55809	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55610	2524	2524	12157	12157	494	494	8657	8657	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5530
55810	1220	1220	133297	133297	-	-	131993	131993	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2524
556101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
558101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556102	-	-	18	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18
558102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
556103	2524	2524	12139	12139	494	494	8657	8657	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5512
558103	1220	1220	133297	133297	-	-	131993	131993	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2524
5550	159901	159901	536169	536169	3917	3917	497647	497647	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194506
5570	109079	109079	796658	796658	144	144	745692	745692	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	159901



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴		На 31 декабря 2019 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ⁵	
		3	4	4	5	5	5
Всего	5590	190	2889	2889	39	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики - всего:	55901	-	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних организаций	559011	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	559012	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	559013	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате, всего:	55902	-	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних организаций	559021	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	559022	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	559023	-	-	-	-	-	-
авансы поступленные - всего:	55903	190	2889	2889	39	-	-
в том числе: дочерних организаций	559031	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	559032	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	559033	190	2889	2889	39	-	-
прочая задолженность, всего	55910	-	-	-	-	-	-
в том числе: дочерних организаций	559101	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	559102	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	559103	-	-	-	-	-	-



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	146 337	136172
в т.ч. стоимость транспортировки газа	5611	36 144	37528
Расходы на оплату труда	5620	275 437	270972
Отчисления на социальные нужды	5630	81 996	80647
Амортизация	5640	56 886	55507
Прочие затраты	5650	86 683	74613
в т.ч. стоимость транспортировки газа	5651	46473	46636
Итого по элементам	5660	647 339	617911
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-355	-71
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680	---	---
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	646984	617840



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	35873	51025	(44977)	(1013)	40908
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	14534	27949	(24633)	(19)	17831
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	21339	23076	(20344)	(994)	23077
оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	-	-	(-)	(-)	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	(-)	(-)	-



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	45
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения, полученные в залог	5802	-	-	-
товары, полученные в залог	5803	-	-	45
гарантии и поручительства	5804	-	-	-
прочие виды полученных обеспечений	5805	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5811	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения, переданные в залог	5812	-	-	-
товары, переданные в залог	5813	-	-	-
предоставленные гарантии и поручительства	5814	-	-	-
прочие виды предоставленных обеспечений	5815	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹		За 20 19 г. ²	
		3	4	5	6
1	2				
Получено бюджетных средств - всего	5900	25371		24527	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборот. активы (специнадвка к тарифу на транспортирровку)	5905	25371		24527	
1	2	3	4	5	6
20 20 г. ¹	5910	-	-	-	-
20 19 г. ²	5920	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
на текущие расходы	5911	-	-	-	-
20 19 г. ²	5921	-	-	-	-
20 20 г. ¹	5912	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5922	-	-	-	-

Применения

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переочки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная Дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



10. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ³
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	6580	5954	2861
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	1186	1261	957
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	29	29	29
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	715
Товары, принятые на комиссию	58005	18737	12517	11407
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отч., труд.кн., вкл. в тр.кн.	58007	7	11	12

Генеральный директор
15 февраля 2021г.

Иванов В.Н.



Главный бухгалтер

Скорникова Ю.Ю.

Скорникова Ю.Ю.



АО «РЯЗАНЬГОРГАЗ»

Пояснения

к бухгалтерской отчётности за 2020 год.

П2



1. Общие сведения

Юридический адрес акционерного общества «Рязаньгоргаз» (далее «Общество»):
Российская Федерация, 390005, г. Рязань, ул. Семашко, д.18

Почтовый адрес Общества:
Российская Федерация, 390005, г. Рязань, ул. Семашко, д.18

Регистрация Общества:

Общество учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.92г. №721 и «О преобразовании в акционерные общества предприятий, объединений и организаций газового хозяйства Российской Федерации» от 08.12.92г. №1559, зарегистрировано Администрацией г.Рязани Свидетельство №945 от 27.12.1993г. (распоряжение №1538/Р.)

Регистрация в Федеральной налоговой службе:

- свидетельство ЕГРЮЛ от 22.11.2002г. №1026200871388, серия 62 №000700810 выдано ИМНС России №1 по Рязанской области;

- свидетельство о постановке на учёт в налоговом органе серия 62 №0000472 от 06.08.99г.

Банковские реквизиты:

ИНН 6227003840, КПП 623001001, р/с 40702810904180000001, к/с 30101810600000000764, БИК 047003764, Тульский филиал АБ «Россия» .

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

Устав Общества зарегистрирован 20.06.2002г. Решением Общего собрания акционеров Общества (протокол № 3 от 09.11.2015г.) утверждена новая редакция Устава Общества. Новая редакция зарегистрирована МРИФНС России №2 по Рязанской области 10.08.2017г., лист записи ЕГРЮЛ № 2176234301956.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2020г. равен 30 692 рублям и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 30 692 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Реестродержатель Общества:

Акционерное общество «Специализированный регистратор-Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (АО «СР-ДРАГа).

Согласно выписке реестродержателя акции Общества на 06.10.2020г. распределены следующим образом:

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	Доля в уставном капитале (%)	Количество акций (шт.)
АО «Газпром газораспределение»	70,61	21671
Управление земельных ресурсов и имущественных отношений г. Рязани	25,1	7704
ООО «Сиверко – Инвест»	0,46	141
ООО «ЭЛИОС»	0,32	98
Физические лица	3,51	1078
Итого:	100	30692

Аудитор Общества:

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 2003г. 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: Российская Федерация, 190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17 литер А, помещение 7Н.



Почтовый адрес: 115035, Российская Федерация, г. Москва, а/я 48.

Тел./факс:(495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» 16 июля 2012 г.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2018 году - 550 человек;
- в 2019 году - 564 человек;
- в 2020 году - 564 человек.

Основные виды деятельности общества в 2020 году:

- транспортировка газа по газопроводам;
- техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам);
- обслуживание и ремонт внутридомового и внутриквартирного газового оборудования;
- разработка проектно-конструкторской документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;
- строительные-монтажные и прочие работы.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ п/п	Серия и номер лицензии, свидетельства о допуске	Вид деятельности, указанный в лицензии	Срок действия лицензии	
			Дата начала действия	Дата окончания действия
1	№ ВХ-03-006883	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	12.04.2016	бессрочно
2	№ 56А040533	Проведение контроля оборудования и материалов неразрушающими методами при изготовлении, строительстве, монтаже, ремонте, реконструкции, техническом диагностировании и эксплуатации объектов	22.06.2018	22.06.2021
3	№ 27-4027	Осуществление образовательной деятельности по образовательным программам	12.07.2018	бессрочно
4	Выписка из реестра членов саморегулируемой организации Ассоциация саморегулируемая организация "Объединение Рязанских строителей"	Осуществление строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства в отношении объектов капитального строительства	04.07.2017	без ограничения срока действия
5	Выписка из реестра членов саморегулируемой организации Ассоциация Саморегулируемая организация "Газораспределительная система. Проектирование"	Осуществление подготовки проектной документации	09.11.2009	без ограничения срока действия
6	62 №003305 № ЛО-62-01-001585	Осуществление медицинской деятельности	29.06.2016	бессрочно
7	№ 62.РЦ.03.002.Л.000010.01.07	Осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)	29.01.2007	бессрочно



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

8	ДА №131263 № АН-62-000001 от 16.04.19г.	Перевозка пассажиров автобусами для собственных нужд	16.04.2019	бессрочно
---	---	---	------------	-----------

Общество является членом саморегулируемых организаций: СРО «Объединение Рязанских строителей» и СРО "Газораспределительная система. Проектирование".

Генеральный директор Общества - Иванов Владимир Николаевич.

Главный бухгалтер Общества – Скоромникова Юлия Юрьевна.

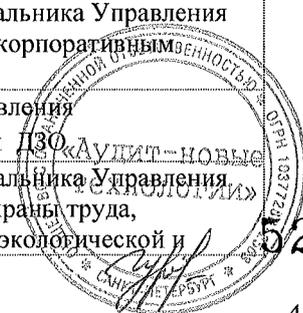
В Совет директоров Общества с 10.12.2019г. по 24.09.2020г. (протокол ВОСА № 2 от 12.12.2019г.) входят следующие лица:

	Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
1	Ломакин Андрей Михайлович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по эксплуатации и развитию газораспределительных систем
2	Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
3	Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления бюджетирования
4	Левицкий Владимир Федорович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления эксплуатации газораспределительных систем
5	Кульбатченко Светлана Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления газификации
6	Кожин Дмитрий Анатольевич	Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Администрации г.Рязани	И.о. начальника Управления энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Администрации г. Рязани
7	Ананьин Сергей Анатольевич	Управление земельных ресурсов и имущественных отношений Администрации г.Рязани	Заместитель начальника Управления земельных ресурсов и имущественных отношений Администрации города Рязани

Решением Совета директоров (протокол №1 от 16.12.19г.) председателем Совета директоров назначен Ломакин Андрей Михайлович.

В Совет директоров Общества с 24.09.2020г. (протокол ГОСА № 1 от 02.10.2020г.) входят следующие лица:

	Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
1	Волков Денис Игоревич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по работе с органами власти и регионами
2	Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
3	Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления бюджетирования
4	Левицкий Владимир Федорович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления эксплуатации, охраны труда, промышленной, экологической и



5	Кульбатченко Светлана Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	пожарной безопасности Заместитель начальника Управления инвестиций и капитального строительства
6	Кожин Дмитрий Анатольевич	Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Администрации г.Рязани	И.о. начальника Управления энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Администрации г. Рязани
7	Ананьин Сергей Анатольевич	Управление земельных ресурсов и имущественных отношений Администрации г.Рязани	Заместитель начальника Управления земельных ресурсов и имущественных отношений Администрации г. Рязани

Решением Совета директоров (протокол №1 от 07.10.20г.) председателем Совета директоров назначен Волков Денис Игоревич

Ревизионная комиссия

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

Состав Ревизионной комиссии с 25.06.2019г. по 24.09.2020г. (избраны решением Общего собрания акционеров АО "Рязаньгоргаз" от 25.06.2019г. (протокол ГОСА № 1 от 27.06.2019г.):

1. Дмитриева Наталия Анатольевна - заместитель генерального директора по экономике и финансам АО "Газпром межрегионгаз Рязань";
2. Андреев Максим Викторович - заместитель начальника отдела экспертизы проектов договоров и работы с ревизионными комиссиями и подразделениями внутреннего аудита объектов вложений Управления внутреннего аудита ООО «Газпром межрегионгаз»;
3. Лебедева Полина Михайловна - главный экономист Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз».

Состав Ревизионной комиссии с 24.09.2020г. (избраны решением Общего собрания акционеров АО "Рязаньгоргаз" от 24.09.2020г. (протокол ГОСА № 1 от 02.10.2020г.):

1. Дмитриева Наталия Анатольевна - заместитель генерального директора по экономике и финансам АО "Газпром межрегионгаз Рязань";
2. Андреев Максим Викторович – начальник отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью теплоэнергетических компаний Управления внутреннего аудита ООО «Газпром межрегионгаз»;
3. Загребайлова Олеся Сергеевна – заместитель начальника отдела бюджетирования ГРО Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз».

Положение о ревизионной комиссии утверждено решением Общего собрания акционеров АО "Рязаньгоргаз" от 24.09.2020г. (протокол № 1 от 02.10.2020г.)

Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

Общество являлось учредителем ООО «НЭЦ «Газдиагностика» с 2002 года. Доля Общества в Уставном капитале составляла 20% (2 тыс.руб.). Участниками Общества принято решение о его ликвидации и утверждении ликвидационного баланса, а так же определено распределение имущества (протокол №4 от 10.12.2020г. внеочередного общего собрания участников ООО «НЭЦ «Газдиагностика»)).

При выходе из Общества в результате ликвидации была возвращена денежными средствами сумма вклада в размере 2 тыс. руб., а так же получены денежные средства от распределения имущества в сумме 1 132 тыс. руб. Полученные средства включены в прочие доходы Общества.



2. Раскрытие применяемых способов ведения учёта.

Основа представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

Положение по Учётной политике Общества на 2020 год подготовлено с учётом требований Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 №34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2019г. № 872.

Общие положения об организации бухгалтерского учёта и подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учёт ведётся с использованием программного комплекса Зарплата и управление персоналом, редакция 8.3.1 и Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 8.3.0 + расширение конфигурации "Подсистема ГРО".

Общество отражает в бухгалтерской отчетности (кроме корпоративной) отдельные её показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;

составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчёте о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Основные средства.

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

Порядок отнесения объектов к основным средствам

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

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учёту начиная с 01.01.2011, стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в бухгалтерском учёте 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.

В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом, сроки полезного использования частей, из которых состоит объект, считаются существенно отличающимися, если относятся к разным амортизационным группам Классификации основных средств, применяемой Обществом.

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной договором (при отсутствии - в условной оценке).

Капитальные вложения в арендованные объекты основных средств зачисляются Обществом в состав собственных основных средств, если иное не предусмотрено договором аренды, в сумме фактически произведенных затрат.

Объект основных средств, полученный Обществом, на правах финансовой аренды (лизинга), отражается в составе основных средств, в соответствии с условиями договора (имущество до выкупа находится на балансе лизингодателя). Учет ведется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

Основные средства, сдаваемые в аренду, учитываются на счете 01.03 «Арендованное имущество».



Определение первоначальной стоимости основных средств

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (в размере фактических расходов на их приобретение, сооружение и изготовление).

В случае покупки или строительства объекта основных средств его первоначальная стоимость равна сумме фактических затрат на его приобретение и сооружение.

Основные средства, полученные безвозмездно, учитываются по рыночной стоимости с включением её в состав доходов будущих периодов, по мере начисления амортизации соответствующие суммы списываются со счёта доходов будущих периодов на прочие доходы Общества;

При разукрупнении Обществом (выделении из состава действующего объекта одного или нескольких объектов) объекта основных средств в связи с производственной необходимостью вновь образованным объектам присваиваются новые наименования и инвентарные номера. За разукрупненным объектом сохраняется инвентарный номер, ранее присвоенный разукрупняемому объекту. При этом комиссией Общества на основании расчетов, обосновывающих разделение стоимости разукрупняемого объекта, составленных соответствующими производственными подразделениями Общества и подразделениями, ответственными за управление имуществом Общества, устанавливается первоначальная (восстановительная) стоимость каждого из вновь образованных объектов.

Наряду с этим рабочая комиссия с участием указанных подразделений Общества определяют срок полезного использования вновь образованных объектов основных средств.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации. При реконструкции, модернизации ОС, имеющих нулевую остаточную стоимость, затраты на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию увеличивают стоимость данного объекта на сумму произведенных затрат.

В целях сохранения активов применяется особый порядок учёта выкупленного лизингового имущества. Стоимость лизингового имущества на дату перехода права собственности списывается с забалансового счёта 001 «Арендованные основные средства». Одновременно производится запись на эту стоимость по дебету счёта 01 «Основные средства» и кредиту счёта 02 «Амортизация основных средств». Выкупная стоимость предмета лизинга, независимо от её величины, отражается по дебету счёта 01 «Основные средства».

Для определения нормы амортизации комиссией по определению срока полезного использования реконструированных, модернизированных и вновь вводимых в эксплуатацию объектов основных средств устанавливается принадлежность выкупленного лизингового имущества к определённой амортизационной группе и оставшийся срок полезного использования. Амортизация начисляется в установленном порядке.

Переоценка объектов основных средств.

Для определения необходимости проведения переоценки основных средств, в Обществе предварительно проводится анализ изменения балансовой (первоначальной) стоимости основных средств на отчетную дату.

Для проведения оценки или анализа изменения балансовой (первоначально) стоимости основных средств Общество привлекает специализированную организацию, которая выбирает метод проведения оценки основных средств самостоятельно.

Если по результатам анализа изменений балансовой (первоначальной) стоимости объектов основных средств на отчетную дату установлено изменение их стоимости в размере более 10% от их балансовой стоимости до проведения анализа, проводится переоценка основных средств в полном объеме и результаты такой переоценки отражаются в бухгалтерском учете.

Переоценке подлежат все группы основных средств, кроме транспортных средств.

Амортизация объектов основных средств

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

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

Амортизационные отчисления на полное восстановление основных средств производится линейным способом в течение их нормального срока службы на основании стоимости имущества и срока его полезного использования:

По основным средствам, принятым к учёту до 01.01.02г. определенного исходя из норм, установленных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90 г. № 1072;



По основным средствам, принятым к учёту с 01.01.02г., определённого в соответствии с классификацией основных средств, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

По основным средствам, принятым к учёту с 1 января 2017 г. руководствуясь ПБУ 6/01, их принадлежность к определенной группе определяется комиссией.

Сроки полезного использования по основным средствам для каждой амортизационной группы устанавливаются следующие:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2006	с 01.01.2006
Здания	40 лет	40 лет
Машины и оборудование	от 2 до 40 лет	от 2 до 20 лет
Транспортные средства	от 3 до 15 лет	от 3 до 10 лет
Информационное оборудование	от 5 до 10 лет	от 3 до 10 лет
Прочие	от 2 до 15 лет	от 2 до 20 лет

По стальным газопроводам, отнесенным к 10-й амортизационной группе, срок полезного использования определяется, исходя из технических условий, и принимается равным 480 месяцев (40 лет), по полиэтиленовым – 600 месяцев (50 лет).

По средствам вычислительной техники, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002г. применяется ускоренная амортизация с коэффициентом 2.

Начисление амортизации приостанавливается по объектам:

- переведенным по приказу руководителя Общества на консервацию, продолжительностью более трех месяцев;
- находящимся по приказу руководителя Общества на реконструкции и модернизации продолжительностью свыше 12 месяцев.

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 отчёт о прибылях и убытках.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту основных средств учитываются в том отчетном периоде, к которому они относятся. Резерв под предстоящий ремонт основных средств не создается.

Нематериальные активы.

Учёт нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт нематериальных активов» (ПБУ 14/2007) от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Порядок отнесения объектов к нематериальным активам

В составе нематериальных активов отражены программные продукты для персональных компьютеров, исключительное авторское право на которые не принадлежит Обществу.

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов

Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

Материально-производственные запасы.

В Обществе к материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учёту материально-производственных запасов.



В составе запасов учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (за исключением объектов недвижимого имущества и объектов, которые входят в состав газораспределительной сети в соответствии с правилами эксплуатации газораспределительной сети, закрепленными действующими нормативно-правовыми актами, и наличием которых обусловлена её эксплуатация), а также предметы (хозяйственные принадлежности, и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев, и предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода). Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится одновременно.

При применении линейного способа погашения стоимости специальной оснастки и специальной одежды расходы признаются равномерно, начиная со следующего месяца с момента передачи объектов в эксплуатацию.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости их приобретения; транспортно-заготовительные расходы (включая командировочные расходы, агентское вознаграждение) Общества включаются в фактическую себестоимость материалов, пропорционально стоимости.

Для учета агентского вознаграждения, по договорам, заключенным агентом в рамках действующего агентского договора, по которым осуществляется поставка материалов, используется счет 10.12 «Агентское вознаграждение». Агентское вознаграждение включается в фактическую себестоимость материалов пропорционально их стоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости в момент их отпуска.

Газ, используемый для собственных нужд Общества, учитывается на субсчете 10.03 «Топливо» в сумме фактических затрат на его приобретение.

Учёт поступления материалов ведётся без использования счёта 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», и счёта 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу, но находящиеся в его пользовании или распоряжении в соответствии с условиями хозяйственных договоров, принимаются к бухгалтерскому учёту на забалансовый счёт 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, предусмотренной в договорах.

По дебету счёта 10.01 «Сырье и материалы» отражается выпущенная готовая продукция, отвечающая признакам материалов.

По счёту 41 «Товары» - учитываются товары, приобретенные (полученные) от других юридических или физических лиц и предназначенные для дальнейшей продажи. Товары, приобретённые Обществом для оптовой продажи, учитываются по покупным ценам без учёта расходов по доставке, которые учитываются в составе расходов на продажу.

Товары, приобретённые Обществом для розничной торговли, учитываются по покупным ценам без НДС. Реализация товаров осуществляется по ценам в соответствии с утверждённым прейскурантом.

Списание товаров в оптовую и розничную торговлю производится по методу средней себестоимости.

Формирование стоимости товаров осуществляется на счёте 41 «Товары» по номенклатурам (видам) товара и местам хранения.

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

Порядок оценки незавершённого производства.

В Обществе бухгалтерский учет расходов на выпуск продукции, выполнение работ и оказание услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств, в разрезе мест возникновения затрат, с группировкой их по статьям и элементам.

Объектом калькулирования себестоимости является вид оказываемых услуг, выполняемых работ или производимой продукции, для которых осуществляется расчет себестоимости.

Объекты калькулирования себестоимости определяются видами деятельности Общества.

Калькуляция себестоимости основных и прочих видов деятельности осуществляется с соблюдением следующих принципов:

- затраты, включаемые в себестоимость по видам деятельности, осуществляются отдельно для каждого вида деятельности;
- учет затрат осуществляется по элементам и статьям затрат;
- правила формирования себестоимости объектов калькулирования соответствуют порядку отражения расходов по обычным видам деятельности, утвержденному Положением по учетной политике для целей бухгалтерского



учета Общества в части порядка признания затрат отчетного периода, порядка оценки материалов при их списании в производство, способа начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам, порядка отнесения на себестоимость расходов будущих периодов, состава и порядка создания оценочных обязательств и т.д.

Производственные затраты включают прямые затраты, связанные непосредственно с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг, а также затраты вспомогательных производств, общепроизводственные расходы.

К прямым относятся затраты Общества, непосредственно связанные с производством отдельного вида продукции (выполняемых работ, оказываемых услуг) и прямо относимые на их себестоимость.

В бухгалтерском учете Общества себестоимость продукции, выполненных работ (оказанных услуг), формируется в размере фактических затрат на их выполнение (оказание) без учета общехозяйственных расходов.

Для учета затрат на производство и реализацию продукции, работ, услуг применяются соответствующие счета, представленные в рабочем плане счетов бухгалтерского учета.

Процесс калькулирования себестоимости продукции, работ, услуг в общем виде состоит из следующих этапов.

I этап – отражение прямых и распределяемых затрат основного производства, вспомогательного производства, общепроизводственных расходов в разрезе элементов затрат по МВЗ;

II этап – распределение прямых затрат по видам продукции (работ, услуг) пропорционально установленной базе.

III этап – распределение затрат вспомогательного производства, общепроизводственных расходов пропорционально установленной базе, формирование производственной себестоимости продукции, работ, услуг по видам деятельности.

В соответствии с п. 8 ПБУ 10/991 расходы Общества по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- страховые взносы.

Незавершенное производство по работам, услугам отражается на счете 20.01 «Основное производство» по фактическим произведенным затратам.

Порядок распределения затрат в учете.

К затратам основного производства относятся затраты, непосредственно связанные с выполнением работ и оказанием услуг и относящиеся на себестоимость выполнения работ, оказания услуг как напрямую, так и в результате распределения пропорционально установленной Обществом базе.

Производственные подразделения Общества в рамках исполнения своих функциональных обязанностей могут обеспечивать выполнение работ, оказание услуг по нескольким видам деятельности. В случае, если затраты подразделения участвуют в выполнении работ (оказании услуг) по разным видам деятельности, имеется необходимость в распределении такого рода затрат.

К распределяемым затратам основного производства могут быть отнесены, в частности, затраты на оплату труда с учетом страховых взносов, материальные затраты.

Базой распределения затрат по основным видам деятельности является:

- для распределения затрат на оплату труда – трудоемкость работы в чел./часах (ОКС, ПТО, ЦСО);
- для остальных затрат, кроме затрат на оплату труда – сумма затрат на оплату труда основного производственного персонала.
- прямой перенос затрат с одного вида деятельности на другой по актам выполненных работ подразделения.

Формирование производственной себестоимости производится в соответствии с порядком отражения расходов по обычным видам деятельности, утвержденным Положением по учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета в части порядка признания затрат отчетного периода, порядка оценки материалов при их списании в производство, способа начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам, порядка отнесения на себестоимость расходов будущих периодов, состава и порядка создания оценочных обязательств и т.д.

Расходы, связанные со вспомогательными производствами и службами формируются в разрезе следующих вспомогательных производств:

- автотранспортная служба;
- мастерская.

Отражение затрат по вспомогательным производствам осуществляется с применением счета 23 «Вспомогательные производства», который ведется в разрезе элементов и статей затрат.

Затраты, отраженные на счете 23 «Вспомогательные производства» делятся по способу включения в себестоимость продукции (работ, услуг):

- прямые затраты;



- распределяемые затраты;

При этом прямые затраты подлежат распределению в случае, если объект производственного процесса участвует в нескольких направлениях использования.

При участии подразделения вспомогательного производства в нескольких видах расходов, затраты, которые на момент их возникновения нельзя отнести к конкретному виду расходов, учитываются в составе затрат вспомогательного производства данного подразделения.

В конце отчетного периода распределяемые расходы распределяются по коэффициентам использования автотранспорта.

Коэффициент использования автотранспорта рассчитывается как отношение времени работы автотранспортного средства (в часах за отчетный месяц) в данном подразделении по данному виду деятельности в общем времени работы автотранспортных средств (за исключением времени использования в транспортном цехе).

Общепроизводственные расходы распределяются по видам производств и местам возникновения затрат в следующем порядке:

- в случае наличия заработной платы прямого производственного персонала - пропорционально фонду оплаты труда прямого производственного персонала;
- в случае отсутствия заработной платы прямого производственного персонала - пропорционально их прямым затратам.

Базой распределения общехозяйственных затрат является удельный вес выручки (без НДС и акцизов) от реализации продукции, работ, услуг, а также товаров по видам деятельности в общей сумме выручки от их продаж.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90.07.01. «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения». При этом коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

Учёт специальной надбавки к тарифам на транспортировку.

Специальная надбавка к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям (далее – спецнадбавка), предназначенная для финансирования программ газификации, формирует доходы от реализации услуг по транспортировке газа и является источником целевого финансирования программы газификации.

Величина спецнадбавки за расчетный период определяется на основании данных об объеме транспортированного Обществом газа в соответствующем расчетном периоде и размера спецнадбавки с учетом налоговой составляющей, утвержденного органами власти субъектов РФ на отчетный год.

Признание спецнадбавки в каждом расчетном периоде отражается по дебету счета 99.09 «Прочие прибыли и убытки» и кредиту счета 86.01 «Целевое финансирование из бюджета».

Поступление средств спецнадбавки осуществляется при получении Обществом денежных средств в счет погашения задолженности по оплате выручки от оказания услуг по транспортировке газа.

Обособленный учет средств спецнадбавки за минусом налоговой составляющей осуществляется Обществом на отдельном расчетном счете.

Использование средств спецнадбавки осуществляется для финансирования работ по строительству, реконструкции, модернизации объектов, предусмотренных программой газификации. Финансирование работ по строительству, реконструкции, модернизации объектов за счет средств спецнадбавки осуществляется в объемах, установленных программой газификации.

По факту использования средств спецнадбавки на финансирование объектов, входящих в программу газификации (при формировании в отношении этих объектов оборота по дебету сч. 08.03 «Строительство объектов основных средств»), осуществляется внутренняя запись по сч. 86 «Целевое финансирование» на конец отчетного периода.

Списание суммы использованной спецнадбавки производится по мере ввода в эксплуатацию объектов, строительство, реконструкция, модернизация которых предусмотрены программой газификации (Дт 86 Кт 83)

Учет использованных средств спецнадбавки ведется на счете 83.09 «Другие источники».

Регулирующим органом в качестве дополнительного источника покрытия расходов на осуществление мероприятий по технологическому присоединению, также выделяются средства специальной надбавки.

В соответствии с п. 26(22) Постановления Правительства РФ от 29.12.2000 г. № 1021 «О государственном регулировании цен на газ, тарифов на услуги по его транспортировке и платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям на территории Российской Федерации» (далее – Постановление № 1021) если для ГРО устанавливается специальная надбавка к тарифу на транспортировку газа, то выпадающие доходы ГРО покрываются за счет средств, получаемых от применения спецнадбавки, но не более 70% указанных средств, в том же периоде регулирования, на который утверждается плата за технологическое присоединение.



Финансовые вложения.

Доходы (расходы) по финансовым вложениям признаются прочими (операционными) доходами (расходами).

Доход (убыток) от реализации и прочего выбытия ценных бумаг определяется Обществом как разница между ценой реализации и ценой приобретения с учетом оплаты услуг по их приобретению и реализации.

Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг (плата за услуги депозитария и др.) отражаются Обществом в составе прочих расходов по дебету счета 91 «Прочие доходы и расходы» субсчет 91-2 «Прочие расходы».

Предоставленные займы ООО «Газпром межрегионгаз» в рамках договора кэш-нула признаются Обществом краткосрочными финансовыми вложениями и отражаются по счету 58 «Финансовые вложения». В бухгалтерской отчетности доходы и расходы по предоставленным денежным средствам, а так же денежные потоки отражаются свернуто.

Организации обязаны проводить проверку на обесценение финансовых вложений и создавать такой резерв при наличии устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений.

Выручка от продаж.

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

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), то есть «по отгрузке» – на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества – при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнения других необходимых условий. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

Добавочный капитал.

Общество учитывает в составе добавочного капитала прирост стоимости внеоборотных активов, эмиссионный доход, а также вклады в имущество, полученные от участников и другие источники.

Инвентаризация имущества и обязательств.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета в целях подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества проводится инвентаризация активов и обязательств:

- денежных средств, денежных документов, бланков строгой отчетности в кассе, краткосрочных финансовых вложений - ежемесячно по состоянию на первое число каждого месяца и внеочередная инвентаризация по приказу руководителя Общества;
- долгосрочных финансовых вложений – по состоянию на первое число каждого квартала;
- товарно-материальных ценностей в магазине и складе магазина, медикаментов в здравпункте – дважды в год по состоянию на 30 июня и 31 декабря (конец дня);
- расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности по всем видам деятельности – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- материально-производственных запасов на складах, службах и отделах – ежегодно по состоянию на 31 октября (включая движение МПЗ за 31 октября);
- оборудования к установке, в том числе находящегося на хранении по заключенным договорам, – ежегодно по состоянию на 31 октября;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 30 ноября;
- нематериальных активов - ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- незавершенного производства и незавершенного строительства – ежегодно по состоянию на 30 ноября;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

В иных случаях, в том числе в случаях обязательного проведения инвентаризации, установленных законодательством Российской Федерации, федеральными и отраслевыми стандартами, инвентаризация проводится в соответствии с приказом.

Результаты периодических инвентаризаций отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности того месяца, в котором была закончена инвентаризация. Результаты годовой инвентаризации отражаются в учете и годовой отчетности по состоянию на 31 декабря.

Учёт расчетов по налогу на прибыль.

С 01.01.2021г. Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) величина текущего налога на прибыль признается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, и должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.



отчетного налогового периода, а суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто.

Общество избрало порядок учета разниц между бухгалтерской и налоговой прибылью балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Постоянные и временные разницы учитываются в каждом документе с отражением ПР и ВР. Таким образом, в совокупности с аналитическими признаками проводки в программе обеспечивается учет по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Текущий налог на прибыль определяется на основании декларации по налогу на прибыль организаций. Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как сумма разниц между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 09 "Отложенные налоговые активы" и между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 77 "Отложенные налоговые обязательства" за отчетный период.

Изменения учётной политики.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н, в Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества на 2021 год внесены следующие изменения:

- закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы»,
- уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов,
- определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа,
- определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

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

- Суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и поступлений из нее;
- Денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- Движения по займу, предоставленному по договору №6-551/17 от 12.05.2017г., заключенному с ООО «Газпром межрегионгаз» на предоставление денежных средств для пополнения оборотных средств заемщика по схеме «кеш-пул»;
- Прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно квалифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Расходы будущих периодов.

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

Дебиторская задолженность.

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость.

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

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

Оценочные обязательства.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- По выплате вознаграждения по итогам работы за год (с учетом страховых взносов) – по состоянию на конец отчетного года;
- По оплате отпусков (с учетом страховых взносов) – на последний день каждого месяца по категориям работников.

Оценочные резервы.

Общество формирует в бухгалтерском учете резерв под снижение стоимости материальных ценностей и резерв по сомнительным долгам.



3. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

Для обеспечения сопоставимости данных бухгалтерской отчетности за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала были скорректированы:

1. В связи с изменением ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденного Приказом Минфина России от 20 ноября 2018 г. N 236н, с 1.01.20г. Общество для расчета расхода по налогу на прибыль применяет способ отсрочки.

В 2019 году и ранее по основным средствам, оценочным обязательствам и другим активам возникали временные и постоянные разницы. С 1 января 2020г. перечень временных разниц был расширен. Согласно приказу, временные разницы образуются из-за различий в правилах бухучета и налогового учета: оценки первоначальной стоимости и амортизации внеоборотных активов, создания оценочных обязательств и др.

Для ретроспективного отражения изменений с 1 января 2020г. необходимо перекалificarовать постоянные разницы по ряду активов во временные разницы.

При перекалificarации постоянных разниц во временные, были обнаружены и исправлены ошибки прошлых лет в части отражения разниц, а так же пересчитаны суммы отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль».

Для сопоставимости данных были скорректированы показатели отложенных налоговых активов (ОНА), отложенных налоговых обязательств (ОНО) и нераспределенной прибыли (НП) в Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.18г.:

стр.1180 - ОНА - уменьшилась на 3 899 тыс. руб. (3 853 тыс. руб. + 61 тыс. руб.-15 тыс. руб.) в связи с: исправлением ошибки прошлых лет в части отражения разниц в стоимости основных средств в сумме 3 853 тыс. руб. и оценочных обязательств сумме 62 тыс. руб., перекалificarацией постоянных разниц во временные в сумме 15 тыс. руб.;

стр.1420 – ОНО - увеличилась на 22 282 тыс. руб. (22 205 тыс. руб. +30 тыс. руб.+47 тыс. руб.) в связи с: исправлением ошибки прошлых лет в части отражения разниц в стоимости основных средств в сумме 22205 тыс. руб. и оценочных обязательств сумме 30 тыс. руб., перекалificarацией постоянных разниц во временные в сумме 47 тыс. руб.;

стр.1370 – НП - уменьшилась на 26 181 тыс. руб. (3 899 тыс. руб.+22 282 тыс. руб.) в связи с уменьшением ОНА на сумму 3 899 тыс. руб. (Дт 09 Кт 84 - (3 899) тыс. руб.) и увеличением ОНО на сумму 22 282 тыс. руб. (Дт 84 Кт 77- 22 282 тыс. руб.)

Для сопоставимости данных были скорректированы показатели отложенных налоговых активов (ОНА), отложенных налоговых обязательств (ОНО) и нераспределенной прибыли (НП) в Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.19г.:

стр.1180 - ОНА - уменьшилась на 3 259 тыс. руб. (уменьшилась на 3 899 тыс. руб. при корректировке за 2018 год и увеличилась на 640 тыс. руб. при корректировке за 2019 год (572 тыс. руб. +56 тыс. руб. +12 тыс. руб.)) в связи с переносом постоянных разниц в стоимости созданных оценочных обязательств в сумме 572 тыс. руб., в связи с переносом постоянных разниц в стоимости прочих активов – 56 тыс. руб., а так же прочих корректировок временных разниц – 12 тыс. руб. (Дт 09 Кт77));

стр.1420 – ОНО - увеличилась на 22 802 тыс. руб. (увеличилась на 22 282 тыс. руб. при корректировке за 2018 год и увеличилась на 520 тыс. руб. при корректировке за 2019 год (527 тыс. руб. -19 тыс. руб.+12 тыс. руб.) в связи с переносом постоянных разниц в стоимости созданных оценочных обязательств в сумме 527 тыс. руб., в связи с переносом постоянных разниц в стоимости прочих активов – (-19) тыс. руб., а так же прочих корректировок временных разниц – 12 тыс. руб. (Дт 09 Кт77));

стр.1370 – НП - уменьшилась на 26 061 тыс. руб. (уменьшилась на 26 181 тыс. руб. при корректировке за 2018 год и увеличилась на 120 тыс. руб. при корректировке за 2019 год в связи с увеличением ОНА на сумму 640 тыс. руб. (Дт 09 Кт 84 - 640 тыс. руб.) и увеличением ОНО на сумму 520 тыс. руб. (Дт 84 Кт 77- 520 тыс. руб.)).

2. В связи с уточнением выпадающих доходов, связанных с осуществлением технологического присоединения к газораспределительным сетям, за 2018 и 2019г.г. в бухгалтерском учете отражены корректировки показателей Бухгалтерского баланса:

по состоянию на 31.12.2018г. стр. 1450 «Прочие обязательства» - уменьшилась на 790 тыс. руб., стр. 1370 «Нераспределенная прибыль» - увеличилась на 790 тыс. руб.

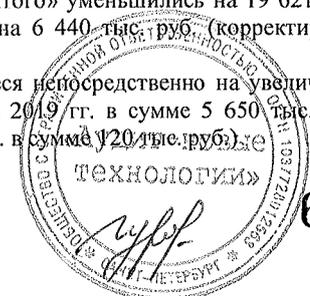
по состоянию на 31.12.2019г. стр. 1450 «Прочие обязательства» - уменьшилась на 6440 тыс. руб., стр. 1370 «Нераспределенная прибыль» - увеличилась на 6 440 тыс. руб.

3. В связи с отражением корректировок по счету 84 «Нераспределенная прибыль» были скорректированы показатели Отчета об изменении капитала:

на 31.12.2018г.: стр. 3100 «Нераспределенная прибыль» и «Величина капитала – итого» уменьшились на 25 391 тыс. руб. (уменьшилась на 26 181 тыс. руб. (корректировка ОНА и ОНО) и увеличилась на 790 тыс. руб. (корректировка выпадающих доходов)) и составили 483 746 тыс. руб. и 883 709 тыс. руб. соответственно;

на 31.12.2019г.: стр. 3100 «Нераспределенная прибыль» и «Величина капитала – итого» уменьшились на 19 621 тыс. руб. (уменьшилась на 26 061 тыс. руб. (корректировка ОНА и ОНО) и увеличилась на 6 440 тыс. руб. (корректировка выпадающих доходов)) и составили 546 224 тыс. руб. и 945 443 тыс. руб. соответственно.

За 2019г.: стр.3310 «Увеличение капитала всего» и стр. 3313 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» увеличилась на 5 770 тыс. (за счет корректировки выпадающих доходов за 2019г. в сумме 5 650 тыс. руб. (6440 тыс. руб. за 2019 год- 790 тыс. руб. за 2018 год) и перекалificarации разниц за 2019г. в сумме 120 тыс. руб.)



4. В связи с внесением изменений в форму отчета о финансовых результатах и в связи с применением обновленного ПБУ 18/02, были скорректированы показатели Отчета о финансовых результатах за 2019 год :

стр. 2410 "Налог на прибыль" – увеличилась на 1 088 тыс. руб. в связи со свернутым отражением ОНО (ранее показатель стр. 2430 в сумме (2766) тыс. руб.) и ОНА (ранее показатель стр. 2450 в сумме 1678 тыс. руб.) составила 27 632 тыс. руб.;

стр. 2411 "Текущий налог на прибыль" – показатель введен в новую форму отчетности (ранее стр. 2410) и составил 26 544 тыс. руб.,

стр. 2412 "Отложенный налог на прибыль" - показатель введен в новую форму отчетности (ранее стр. 2430 и стр.2450) и составил 1 088 тыс. руб.

В связи с несущественной величиной корректировок в связи с переквалификацией ОНА и ОНО за 2019 год (640 тыс. руб. - 520 тыс. руб. = 120 тыс. руб.) изменение прибыли отражено в Бухгалтерском балансе на 31.12.2019г. без пересчета показателей ОФР за 2019 год

Произведенные корректировки по строкам Бухгалтерской отчетности приведены в таблицах:

2018 год.

тыс. руб.

Форма Бухгалтерский баланс (номер строки)	Было	Изменение	Стало
1180 Отложенные налоговые активы	15 167	-3 899	11 268
1100 Итого по разделу 1	759 245	-3 899	755 346
1600 Баланс	1 085 735	-3 899	1 081 836
1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	509 137	- 25 391	483 746
13701 прошлых лет, в т.ч.	466 547	- 25 391	441 156
137012 компенсация выпадающих доходов	33 265	+790	34 055
137014 прибыль прошлых лет в части остающейся в распоряж. для развития производства	411 476	-26 181	385 295
1300 Итого по разделу 3	909 100	-25 391	883 709
1420 Отложенные налоговые обязательства	20 845	+22 282	43 127
1450 Прочие обязательства, в т.ч.	16 534	- 790	15 744
14501 начисл. ср-ва целевого фин. в части спец.надбавки к тарифу на трансп. газа (инвест. сост.) прошлых лет	-	+9 804	9 804
14502 начисл. ср-ва целевого фин. в части спец.надбавки к тарифу на трансп. газа (инвест. сост.) тек года	16 534	-10 594	5 940
1400 Итого по разделу 4	37 379	+ 21 492	58 871
1600 Баланс	1 085 735	-3 899	1 081 836
Форма Отчет об изменении капитала (номер строки)	Было	Изменение	Стало
3200 Нераспред. прибыль (отчет за 2019г)/ 3100 Нераспред. прибыль (отчет за 2020г)	509 137	-25 391	483 746
3200 Итого (отчет за 2019г)/ 3100 Итого (отчет за 2020г)	909 100	-25 391	883 709
3600 Чистые активы (на 31.12.2018г)	909 476	- 25 391	884 085

2019 год.

тыс. руб.

Форма Бухгалтерский баланс (номер строки)	Было	Изменение	Стало
1180 Отложенные налоговые активы	16 845	-3 259	13 586
1100 Итого по разделу 1	841 272	- 3 259	838 013
1600 Баланс	1 215 279	- 3 259	1 212 020
1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	565 845	- 19 621	546 224
13701 прошлых лет, в т.ч.	509 586	- 19 621	489 965
137012 компенсация выпадающих доходов	43 858	+6 440	50 298
137014 прибыль прошлых лет в части остающейся в распоряж. для развития производства	435 760	-26 061	409 699
1300 Итого по разделу 3	965 064	-19 621	945 443
1420 Отложенные налоговые обязательства	23 610	+22 802	46 412
1450 Прочие обязательства, в т.ч.	30 469	- 6 440	24 029



14501 начисл. ср-ва целевого фин. в части спец.надбавки к тарифу на трансп. газа (инвест. сост.) прошлых лет	15 745	- 6 440	9 305
1400 Итого по разделу 4	54 079	+ 16 362	70441
1600 Баланс	1 215 279	-3 259	1 212 020
Форма Отчет о финансовых результатах (номер строки)	Было	Изменение	Стало
2410 Текущий налог на прибыль (отчет за 2019г)/ 2410 Налог на прибыль (отчет за 2020г)	(26 544)	+(1 088)	(27 632)
2411 Текущий налог на прибыль (отчет за 2020г)	-	+(26 544)	(26 544)
2430 Изменение ОНО (отчет за 2019г)	(2766)	-(2766)	-
2450 Изменение ОНО (отчет за 2019г)	1678	-1678	-
2412 Отложенный налог (отчет за 2020г)	-	+(1 088)	(1 088)
Форма Отчет об изменении капитала (номер строки)	Было	Изменение	Стало
3310 (Увеличение капитала-всего)	67 000	+5770	72 770
3313 (Доходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала)	10741	+5770	16 511
3300 (Нераспред. прибыль отчет за 2019г)/ 3200(Нераспред. прибыль отчет за 2020г)	565 845	-19 621	546 224
3300 (Итого отчет за 2019г)/ 3200(Итого отчет за 2020г)	965 064	-19 621	945 443
3600 Чистые активы (на 31.12.2019г)	965 426	- 19 621	945 805

**4.Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.
Нематериальные активы**

тыс. руб.

	Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	Программы ЭВМ и базы данных	Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	...	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость на 31.12.2019	-	11	-	-	1	12
Накопленная амортизация на 31.12.2019	-	11	-	-	-	11
Остаточная стоимость на 31.12.2019	-	-	-	-	1	1
Остаточная стоимость на 01.01.2020	-	-	-	-	1	1
Поступление	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-
Амортизация	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость на 31.12.2020	-	-	-	-	1	1
Первоначальная стоимость на 31.12.2020	-	11	-	-	1	12
Накопленная амортизация на 31.12.2020	-	11	-	-	-	11
Остаточная стоимость на 31.12.2020	-	-	-	-	-	-



Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее по тексту - Пояснения П-1). Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

В основные средства, указанные выше, входят:

а) Основные средства, сданные в аренду

Общество сдает в аренду следующее имущество по договорам:

- договор аренды нежилых помещений от 01.04.2015г. (с учетом доп. соглашений), заключенный с ООО «Газпром межрегионгаз Рязань» - часть здания управления лит. А, площадью 179 кв.м. (инвентарный номер 10001-4) и часть здания лит. Б, площадью 284,4м2 (инвентарный номер 10104-4) по ул. Семашко д.18.
- договор аренды части здания от 01.04.2006г. (с учетом доп. соглашений), заключенный с АО «АБ Россия» - часть здания площадью 1,5 кв.м., находящегося на 1 этаже здания по адресу ул. Семашко д.18 для размещения банкомата (инвентарный номер 10001-3)

тыс. руб.

	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2019	7902	-	-	-	-	7902
Накопленная амортизация на 31.12.2019	2266	-	-	-	-	2266
Остаточная стоимость на 31.12.2019	5636	-	-	-	-	5636
Остаточная стоимость на 01.01.2020	5636	-	-	-	-	5636
Поступило из аренды	-	-	-	-	-	-
Сдано в аренду	-	-	-	-	-	-
Амортизация	198	-	-	-	-	198
Переоценка	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость на 31.12.2020	5438	-	-	-	-	5438
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2020	7902	-	-	-	-	7902
Накопленная амортизация на 31.12.2020	2464	-	-	-	-	2464
Остаточная стоимость на 31.12.2020	5438	-	-	-	-	5438

б) Основные средства, полученные в аренду.

тыс. руб.

	Оценочная стоимость на 31.12.2019	Оценочная стоимость на 31.12.2020
Здания	-	-
Машины и оборудование	253	253
Газопроводы	-	-
Транспорт	-	-
Другие основные средства (аренда земли)	5840	5 840
Итого:	6093	6 093

В 2019 – 2020гг. Общество не заключало и не расторгало новые договоры аренды земельных участков. Стоимость арендованных ОС (земельных участков) установлена в соответствии с кадастровой стоимостью Согласно Постановлению министерства имущественных и земельных отношений Рязанской области от 12.10.2018 № 22-п. В 2020 году изменения стоимости не осуществлялось.

В 2020 г. Общество не заключало новые договоры аренды прочего оборудования.



Общество не получало в лизинг ОС (автотранспортные средства) в 2020,2019,2018гг.

Основные средства, переданные в аренду, переведённые на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в табл. 2.4 Пояснений П-1. «Иное использование объектов ОС» к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах по остаточной стоимости.

в) Основные средства, переведённые на консервацию:

	тыс. руб.					
	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие ОС	Итого
Остаточная стоимость на 31.12.2019г.	-	-	51 450	-	-	51 450
Переведено на консервацию	-	-	38 120	-	-	38 120
Выбыло из состава законсервированных объектов	-	-	25 274	-	-	25 274
Остаточная стоимость на 31.12.2020г.	-	-	64 296	-	-	64 296

Перечень объектов ОС, находящихся на консервации по состоянию на 31.12.2020г.

инв. №, наименование объекта ОС	реквизиты приказа о переводе на консервацию		балансовая стоимость по сч 01, руб.	остаточная стоимость, руб
	номер	дата		
84240 Газопровод н/д 2-й Аллейный пр-д, д.35	798	31.10.2017	652 950,85	652 950,85
84239 Газопровод н/д 8-й Мервинский пр-д д.15 а	798	31.10.2017	76 336,69	76 336,69
84287 Газопровод н/д ул. Боголюбова д.92	798-01	31.10.2017	69 544,84	69 544,84
84255 Газопровод н/д ул. Дашковская д.42	798	31.10.2017	101 146,14	101 146,14
84275 Газопровод н/д ул. Пойменная, 54 с/т "Водоканал" уч. 43	798	31.10.2017	259 288,19	259 288,19
84278 Газопровод н/д ул. Рязанская, 47 с/т "Строитель-6" уч.2, уч.99	бух. справка	31.12.2017	122 186,73	122 186,73
84280 Газопровод н/д ул. Рязанская, 51 с/т "Строитель-6" уч.11	798	31.10.2017	130 736,05	130 736,05
84272 Газопровод н/д ул. Старое село, 74	798	31.10.2017	108 095,14	108 095,14
84268 Газопровод с/д и н/д для индивидуальной жилой застройки п. Храпово-Божатково	722-01	29.09.2017	10 297 974,01	10 297 974,01
84277 Газопровод с/д р-н Михайловский соор.2	798	31.10.2017	701 598,03	701 598,03
84276 Газопровод с/д ул. Высоковольная д.6	798	31.10.2017	518 022,61	518 022,61
84269 ШГРП №222 п.Храпово-Божатково	722-01	29.09.2017	1 033 082,75	1 033 082,75
84336 Газопровод н/д г. Рязань п. Канищево ул. 1 Мая д.61	160-01	28.02.2018	173 696,24	173 696,24
84342 Газопровод н/д пр. Котовского, д.4 с/т "Отдых-2", уч 157	160-01	28.02.2018	141 613,82	141 613,82
84339 Газопровод н/д ул. Промышленная, 8 с/т "Энергетик-2" уч. 71	160-01	28.02.2018	124 919,02	124 919,02
84344 Газопровод с/д ул. Бирюзова-ул. Космонавтов	233-01	30.03.2018	209 156,52	209 156,52
84350 Газопровод с/д ул. Горького д.43	398	31.05.2018	364 649,70	364 649,70
84352 Газопровод н/д ул. Семинарская д.29	398	31.05.2018	50 124,95	50 124,95



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

84353 Газопровод н/д ул. Строителей в районе д.17	398	31.05.2018	74 879,29	74 879,29
84355 Газопровод н/д ул. Советская д.11 (Канищево)	479	29.06.2018	493 512,67	493 512,67
84364 Газопровод н/д ул. Роща, д.18а	544-01	31.07.2018	918 411,85	918 411,85
84373 Газопровод с/д ул. Пожалостина	633-01	31.08.2018	40 243,67	40 243,67
84390 Газопровод с/д ул. Станкозаводская, 17 с/т "Пресс-1" уч.2	789-01	31.10.2018	549 859,44	549 859,44
84408 Газопровод н/д ул. Семинарская д.25а	961	29.12.2018	364 008,72	364 008,72
84415 ШГРП №1514 ул. Базарная, д.20	961	29.12.2018	600 370,20	600 370,20
84418 Газопровод н/д ул. Дачная д.1а с/т "Любитель" уч.45	56-01	31.01.2019	83 624,37	83 624,37
84425 Газопровод н/д Сельских Строителей напротив д.5Б Православный приход	56-01	31.01.2019	368 567,05	368 567,05
84434 Газопровод н/д п. Борки 5-й район д.7	225-04	29.03.2019	270 686,96	270 686,96
84436 Газопровод с/д ул. Московское ш. д.10а стр.1	225-04	29.03.2019	666 862,00	666 862,00
84444 Газопровод н/д с. Храпово д.11Б	308-01	30.04.2019	643 233,03	643 233,03
84445 Газопровод н/д ул. Роща напротив д.2	308-01	30.04.2019	109 490,96	109 490,96
84450 Газопровод н/д ул. Новая, д.1	450-01	28.06.2019	97 906,87	97 906,87
84451 Газопровод с/д ул. Октябрьская, д.43	450-01	28.06.2019	1 067 746,45	1 067 746,45
84458 Газопровод н/д ул. Полевая (п. Канищево)	521-01	31.07.2019	72 183,83	72 183,83
84463 Газопровод н/д 1-й пр-д Добролюбова в районе д.3	579-06	30.08.2019	517 877,84	517 877,84
84466 Газопровод н/д ул. Школьная (п. Семчино)	579-06	30.08.2019	154 711,28	154 711,28
84470 Газопровод н/д п. Борки, 12-й район, д.79, 89	579-06	30.08.2019	136 192,66	136 192,66
84473 Газопровод н/д ул. Садовая, д.42Б (п. Канищево)	579-06	30.08.2019	1 953 237,84	1 953 237,84
84477 Газопровод н/д ул. Островского в районе д.103	579-06	30.08.2019	220 168,40	220 168,40
84478 Газопровод н/д Шоссейный пер., д.14	579-06	30.08.2019	504 910,00	504 910,00
84479 Газопровод н/д ул. Мусорского, д.66 стр.1	579-06	30.08.2019	1 585 189,73	1 585 189,73



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

84480 Газопровод с/д ул. Полетаева, д.25, к.2	579-06	30.08.2019	1 586 410,01	1 586 410,01
84486 Газопровод н/д ул. Рязанская, 51 с/г "Строитель-6" уч.70	638-01	30.09.2019	264 753,36	264 753,36
84487 Газопровод н/д п. Борки, 10-й район, д.40а	638-01	30.09.2019	137 511,30	137 511,30
84488 Газопровод н/д 1-й Аллейный пр-д, д.36	638-01	30.09.2019	176 997,91	176 997,91
84491 Газопровод н/д ул. Коняева, д.62	638-01	30.09.2019	390 808,53	390 808,53
84530 Газопровод н/д ул. 3-й Озерный переулок	808-01	29.11.2019	168 460,49	168 460,49
84544 Газопровод н/д ул. Трехреченская	885	31.12.2019	77 587,03	77 587,03
84545 Газопровод н/д ул. Сенной переулок (п.Каницево)	885	31.12.2019	274 336,97	274 336,97
84556 Газопровод н/д ул. 3-й Сиреневый проезд	885	31.12.2019	142 170,50	142 170,50
84564 Газопровод с/д ул. Станкозаводская, 1а с/г "Авангард", уч.136	56-01	31.01.2020	243 468,52	243 468,52
84569 Газопровод с/д ул. 6-й Аллейный проезд, д.25	56-01	31.01.2020	228 979,94	228 979,94
84572 Газопровод н/д ул. Хрюкина, д.70	130-02	28.02.2020	68 114,20	68 114,20
84573 Газопровод н/д 1-й Усадебный пр-д, д.12	130-02	28.02.2020	300 669,22	300 669,22
84574 Газопровод н/д ул. Голенчинская, д.70а	130-02	28.02.2020	161 760,85	161 760,85
84575 Газопровод н/д ул.Сережина Гора	130-02	28.02.2020	384 331,13	384 331,13
84577 Газопровод н/д ул. Михайловское ш., д.240	130-02	28.02.2020	179 298,03	179 298,03
84578 Газопровод н/д ул.2-я Железнодорожная, д.39	130-02	28.02.2020	110 481,00	110 481,00
84580 Газопровод н/д ул.Луговая, д.38 (п.Соколовка).	130-02	28.02.2020	211 279,78	211 279,78
84584 Газопровод н/д п. Борки, 12-й район, д.114а	232-02	27.03.2020	101 266,20	101 266,20
84585 Газопровод с/д ул. Светлый пр-д	232-02	27.03.2020	167 353,92	167 353,92
84589 Газопровод с/д ул. Чапаева, д.49	232-02	27.03.2020	365 444,73	365 444,73



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

84590 Газопровод н/д ул. Интернациональная, напротив д.17, корп.1.	232-02	27.03.2020	297 788,17	297 788,17
84595 Газопровод н/д ул. Михайловское ш., д.248.	286-03	30.04.2020	87 907,32	87 907,32
84597 Газопровод н/д ул. Хрюкина, д.48	324	29.05.2020	86 641,87	86 641,87
84598 Газопровод н/д ул. Сельскохозяйственная, д.14	324	29.05.2020	443 041,64	443 041,64
84599 Газопровод н/д пл. Новаторов, храм Сретения Господня	324	29.05.2020	692 939,05	692 939,05
84602 Газопровод с/д ул. Зубковой	397-04	30.06.2020	239 558,73	239 558,73
84603 Газопровод н/д ул. Советская (п.Канищево), д.23	397-04	30.06.2020	50 244,66	50 244,66
84604 Газопровод н/д ул. Трехреченская	397-04	30.06.2020	106 007,44	106 007,44
84607 Газопровод н/д ул. Московское шоссе, д.3	397-04	30.06.2020	209 305,41	209 305,41
84608 Газопровод н/д ул. Советская (п.Канищево), д.26;	397-04	30.06.2020	254 280,22	254 280,22
84610 Газопровод н/д ул. 4-й Усадебный пр-д, д.3	397-04	30.06.2020	125 374,21	125 374,21
84612 Газопровод н/д ул. Хиринская, напротив д.19г	397-04	30.06.2020	122 279,31	122 279,31
84615 Газопровод с/д проезд Шабулина, д.2а	522-08	31.08.2020	2 911 203,73	2 911 203,73
84616 Газопровод н/д ул 4-й Мервинский проезд, 5 а/к "Мервино" бокс 3	522-08	31.08.2020	91 700,43	91 700,43
84623 Газопровод н/д пл. Попова, д.4а	579-01	30.09.2020	301 109,14	301 109,14
84624 Газопровод с/д ул. Фирсова, 14, 14а,14б	579-01	30.09.2020	274 808,46	274 808,46
84625 Газопровод с/д ул. Введенская, д.115	579-01	30.09.2020	362 257,31	362 257,31
84627 Газопровод с/д ул. Введенская, д.110	579-01	30.09.2020	325 652,37	325 652,37
84629 Газопровод с/д ул. Промышленная, д.21	579-01	30.09.2020	327 106,50	327 106,50
84630 Газопровод н/д ул. Березовая, д.3 стр.4	657-01	30.10.2020	420 829,22	420 829,22
84631 Газопровод н/д ул. Светлая, уч.9	657-01	30.10.2020	430 901,21	430 901,21
84632 Газопровод н/д ул. Кудрявцева, д.43	657-01	30.10.2020	335 078,18	335 078,18



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

84640 Газопровод н/д пос.Каницево ул. Чапаева д.35.	718-02	30.11.2020	162 941,87	162 941,87
84656 Газопровод н/д 12-й район, д.95а	828	31.12.2020	123 677,95	123 677,95
84657 Газопровод н/д ул. 2-й район (п. Борки)	828	31.12.2020	219 363,49	219 363,49
84658 Газопровод н/д ул. Роша	828	31.12.2020	178 966,30	178 966,30
84659 Газопровод н/д ул. Роша, уч. 11	828	31.12.2020	84 801,92	84 801,92
84665 Газопровод н/д ул. Роша, уч.3	828	31.12.2020	57 995,20	57 995,20
84667 Газопровод н/д ул. Чкалова, д.7 стр.1	828	31.12.2020	44 980,89	44 980,89
30016 Газопровод, проложенный 1957 г. (участок газопровода с/д Соборная ул., 2 соор.1)	828	31.12.2020	22 416 259,21	17 923 533,54
30061-26 Газопровод, проложенный 1977 г. ул. Тимуровцев и Новоселов (участок газопровода с/д по ул. Касимовское шоссе, соор.97)	828	31.12.2020	5 946 428,83	4 633 217,88
Итого :			70 101 911,25	64 295 974,63

г) Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации

тыс. руб.

	31.12.2019	31.12.2020
Первоначальная стоимость, основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе подготовки к государственной регистрации	48 442	81 780
Накопленная амортизация основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе подготовки к государственной регистрации	1 119	1 255
Остаточная стоимость основных средств, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе подготовки к государственной регистрации	47 323	80 525
Остаточная стоимость ОС, принятые в эксплуатацию, не переданных на государственную регистрацию	51 709	56 044

Общество выполняет весь комплекс необходимых мероприятий, связанных с подготовкой документов к государственной регистрации объектов ОС. Работы проводятся согласно утвержденному графику и в пределах запланированных расходов в бюджете Общества.



Переоценка объектов основных средств.

В соответствии с договором №13/О-10-20-К от 20.11.2020г., заключённым с ООО «АНТ-Консалт», был проведён анализ изменения балансовой (первоначальной) стоимости объектов ОС за период с даты последней переоценки (31.12.2014г.) по 31.12.2020г.

На основании проведённых исследований и сделанных расчётов коэффициент изменения балансовой (первоначальной) стоимости ОС, принадлежащих Обществу, по состоянию на 31.12.2020г. составил 1,0987.

Согласно Учетной политике Общества, если по результатам анализа изменений балансовой (первоначальной) стоимости объектов ОС на отчётную дату установлено изменение их стоимости в размере более 10% от их балансовой стоимости до проведения анализа, проводится переоценка ОС в полном объёме. Поскольку изменение стоимости составляет менее 10%, переоценка ОС на 31.12.2020г. не проводилась.

Капитальные вложения и оборудование к установке.

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2019	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2020
Оборудование к установке	-	139	139	-
Приобретение земельных участков	-	-	-	-
Строительство объектов основных фондов	20 878	14 648	35 483	43
Достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция ОС	3 926	57 900	54 795	7 031
Приобрет.отд.объектов ОС	-	7 592	7 592	-
Объекты в рамках технологического присоединения	13 306	70 659	60 640	23 325
Итого:	38 110	150 938	158 649	30 399

Долгосрочные финансовые вложения.

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества на 1.01.2020г. учитываются:

- 193 тыс. руб. – паевой взнос МКБ им. С.Живаго (дата 03.11.93г.);
- 2 тыс. руб.- вклад в размере 20% в уставный капитал ООО «НЭЦ Газдиагностика» (дата 14.02.2002г.).

Участниками Общества ООО «НЭЦ Газдиагностика» принято решение о его ликвидации и утверждении ликвидационного баланса на 31.10.2020г., а так же определено распределение имущества между участниками (протокол №4 от 10.12.2020г. внеочередного общего собрания участников ООО «НЭЦ «Газдиагностика»)).

В связи с ликвидацией ООО «НЭЦ «Газдиагностика» (ИНН 3328424912) поступили денежные средства в сумме 2 000,00 руб., которые соответствуют размеру внесенного ранее вклада в уставный капитал, а так же получены денежные средства в сумме 1 153 693,88 руб. в результате распределения имущества ликвидируемого Общества.

Полученные в результате распределения имущества ликвидируемого Общества денежные средства в сумме 1 153 693,88 руб. отражены в составе прочих доходов.

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества на 31.12.2020г. учитываются:

- 193 тыс. руб. – паевой взнос МКБ им. С.Живаго (дата 03.11.93г.).

В связи с тем, что существенного снижения стоимости финансовых вложений при проверке их на обесценение не возникало, то по состоянию на 31.12.2019г. и 31.12.2020г. резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавался.



Прочие внеоборотные и оборотные активы.

В составе прочих внеоборотных и оборотных активов в Обществе учитываются расходы будущих периодов с различным сроком списания.

	тыс. руб.	
	31.12.2019	31.12.2020
Списание расходов будущих периодов в течение более 12 месяцев с отчётной даты стр. 1192, в т.ч.:	3505	3173
расходы, связанные с программным обеспечением	3505	3173
прочие	-	-
Списание расходов будущих периодов в течение 12 месяцев с отчётной даты стр. 1260 в т. ч.:	1212	1598
- расходы, связанные с программным обеспечением	1080	1191
- прочие	132	407
Итого:	4717	4771

Запасы

В 2020 году Обществом создан резерв:

- под обесценение материально-производственных запасов в сумме 260 тыс. руб.;
- под обесценение товаров в сумме 64тыс. руб.

	тыс.руб.			
	31.12.2019 без учёта резерва	31.12.2019	31.12.2020 без учёта резерва	31.12.2020
Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	108 652	108 459	129 856	129 596
Расходы на продажу	-	-	-	-
Товары для перепродажи	18 276	18 192	15 562	15 498
Расходы в незавершённом производстве	71	71	355	355
Итого:	126 999	126 722	145 774	145 449

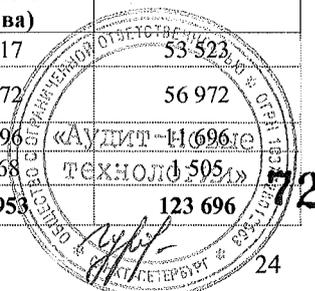
Долгосрочная дебиторская задолженность.

	тыс. руб.	
	31.12.2019	31.12.2020
Задолженность покупателей и заказчиков	-	-
Задолженность работников по выданным займам и ссудам	-	-
Итого:	-	-

Долгосрочной дебиторской задолженности нет, так как договоры, платежи по которым ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчётной даты Обществом не заключались.

Краткосрочная дебиторская задолженность.

	тыс. руб.			
	31.12.2019 (без учета резерва)	31.12.2019	31.12.2020 (без учета резерва)	31.12.2020
Покупатели и заказчики	121 341	117 152	58 017	53 523
Задолженность дочерних и зависимых обществ	45 431	45 431	56 972	56 972
Авансы выданные	3 050	3 050	11 696	11 696
Прочие дебиторы	27 421	11 114	17 268	17 268
Итого:	197 243	176 747	143 953	123 696



Перед составлением промежуточной и годовой бухгалтерской отчетности на основании расчетов и работы по выявлению сомнительной дебиторской задолженности, подлежащей резервированию, принимается решение о создании резерва по сомнительным долгам. Работа по резервированию сомнительной задолженности проводится только после списания дебиторской задолженности. В бухгалтерском учете создается резерв по сомнительным долгам при наличии сомнительной задолженности должников, в отношении которых отсутствует уверенность погашения долгов. Общество не производит восстановление резерва по сомнительным долгам перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по контрагентам, состояние которых не изменилось в части погашения проблемной дебиторской задолженности.

Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2020г. начислены в сумме 20 257 тыс. руб., в т.ч.:

- покупатели и заказчики в сумме 4 494 тыс. руб.
- прочие дебиторы в сумме 15 763 тыс. руб. (по исполнительным производствам).

Коэффициенты резервирования сомнительной дебиторской задолженности организаций и физических лиц в бухгалтерском учете

Срок исполнения дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность должника, в отношении которого завершено исковое производство и осуществляется (будет осуществляться) исполнительное производство, либо Общество истребует (будет истребовать) долг самостоятельно (Коэффициент резервирования задолженности, по которой имеется акт о взыскании)	Дебиторская задолженность должника, в отношении которого возбуждено производство по делу о банкротстве (Коэффициент резервирования задолженности банкрота)
срочная	1,0	1,0

Наиболее крупными дебиторами являются (сумма задолженности свыше 1 000 тыс.руб.):

	тыс. руб. (включая НДС)
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ РЯЗАНЬ ООО	56 960
НОВО-РЯЗАНСКАЯ ТЭЦ ООО	10 455
АВИТОН ООО	4 042
КАНАЛ ООО	1 847
ООО "НП ФИРМА ЭЛЕКТРОН-СЕРВИС"	2 292
Р-СТРОЙ ООО	1 071
ИП Зайцева Екатерина Александровна	2 883
КВАНТ ПК	3 276
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОМФОРТНОЕ ЖИЛЬЕ-3"	2 867
СК МИХАЙЛОВСКИЙ ООО	1 366
СК ФАВОРИТ ООО	1 373
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ЗЕЛЕНЬ САД - СТРОЙ ООО	2 337

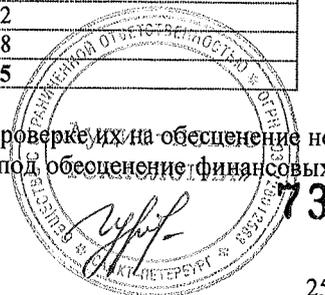
Сумма дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности, списанной на финансовые результаты в 2020 году, равна 117 тыс. руб.; корректировка начислений прошлых периодов – 180 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения.

В составе краткосрочных финансовых вложений Общество отражает займ, предоставленный по договору №6-551/17 от 12.05.2017г., заключенному с ООО «Газпром межрегионгаз» на предоставление денежных средств для пополнения оборотных средств заемщика по схеме «кеш-пул». Процентная ставка составляет 80% от ключевой ставки ЦБ, действующей на дату представления транша. Движение за 2020 год представлено в таблице.

	тыс. руб.
	Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев
Остаток на 31 декабря 2019 г.	47 021
Предоставление займа в 2020 г.	728 632
Погашение займа в 2020 г.	630 958
Остаток на 31 декабря 2020 г.	144 695

В связи с тем, что существенного снижения стоимости финансовых вложений при проверке их на обесценение не возникало, то по состоянию на 31.12.2018г., на 31.12.2019г. и 31.12.2020г. резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавался.



Денежные средства и денежные эквиваленты.

	31.12.2019	31.12.2020
Касса	189	173
Расчётные счета	21 720	12 166
Валютные счета	-	-
Прочие денежные средства (переводы в пути)	396	321
Итого:	22 305	12 660

тыс. руб.

Раскрытие ОДДС за 2020 год (стр. 4119, 4219,4319 «Прочие поступления» и стр. 4129,4229,4329 «Прочие платежи»):

- стр.4119 – прочие поступления – 19 281 тыс. руб.:

в т.ч. – возврат денежных средств – 1 542 тыс. руб., соглашения о компенсации затрат в связи с переносом объекта – 2 615 тыс. руб., возмещение расходов на выплату пособий – 235 тыс. руб., НДС в прочих поступлениях(свернуто) – 9 477 тыс., руб., прочие – 5 412 тыс. руб., в т.ч. % по среднему остатку денеж ср-в на р/сч – 4 054 тыс. руб.;

- стр.4129 – прочие платежи – 126 060 тыс. руб.:

в т.ч. - прочие налоги – 17 457 тыс. руб., возврат покупателям – 4 535 тыс. руб., платежи по кеш - пулу (отражены свернуто) – 97 674 тыс.руб., перечисления Общества в НПФ – 1 152 тыс. руб., прочие платежи – 5 242 тыс. руб.

-стр.4219 – прочие поступления – возврат финансовых вложений в уставный капитал ООО «НЭЦ «Газдиагностика» – 2 тыс. руб.

- стр.4319 – прочие поступления – возврат не востребоваанных дивидендов – 35 тыс. руб.

Раскрытие ОДДС за 2019 год (стр. 4119, 4319 «Прочие поступления» и стр. 4129, 4329 «Прочие платежи»):

- стр.4119 – прочие поступления – 53 394 тыс. руб.:

в т.ч. – возврат денежных средств – 2 377 тыс. руб., соглашения о компенсации затрат в связи с переносом объекта – 509 тыс. руб., возмещение расходов на выплату пособий – 2 261 тыс.руб., поступления по кеш - пулу (отражены свернуто) - 39 853 тыс.руб., прочие – 8 394 тыс. руб., в т.ч. % по среднему остатку денеж ср-в на р/сч – 6492 тыс. руб.;

- стр.4129 – прочие платежи – 34 722 тыс. руб.,

в т.ч. – прочие налоги – 16 450 тыс. руб., подотчётные суммы – 6 328 тыс. руб., НДС в прочих платежах (свернуто) – 4 775 тыс. руб., страхование – 255 тыс. руб., прочие – 5092 тыс. руб.;

- стр.4319 – прочие поступления – возврат неполученных дивидендов - 26 тыс. руб.;

- стр. 4329 – прочие платежи – лизинговые платежи без НДС – 982 тыс. руб.

Движение средств спецнадбавки для финансирования программы газификации.

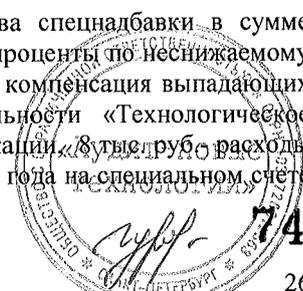
Постановлением ГУ РЭК Рязанской области от 26.12.2017 N 458 "О специальной надбавке к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям АО "Рязаньгоргаз" утверждена для всех групп потребителей (кроме населения) специальная надбавка к тарифам АО "Рязаньгоргаз" на транспортировку газа по газораспределительным сетям для финансирования "Программы газификации г. Рязани на 2018 - 2020 гг." в следующих размерах:

- с 1 января 2020 года - 23,61 руб./тыс. куб. м (без НДС);

- с 1 июля 2020 года – 24,32 руб./тыс. куб. м (без НДС).

Аккумуляирование средств спецнадбавки осуществляется на отдельном специальном расчетном счете. Расходование средств осуществляется по целевому назначению.

По состоянию на 1.01.2020 года на специальном счете числились средства спецнадбавки в сумме 21 715 тыс. руб., поступило на счет в 2020 году – 25 104 тыс. руб., из них 581 тыс. – проценты по неснижаемому остатку, использовано в 2020 году – 34 661 тыс. руб., из них: 17 033 тыс. руб. – компенсация выпадающих доходов за 2018 год и 2019 год по льготным категориям по виду деятельности «Технологическое присоединение», 17 080 тыс. руб. – строительство объектов ОС по программе газификации, 8 тыс. руб. – расходы на услуги банка, 540 тыс. – перевод процентов на р/счет. По состоянию на 31.12.2020 года на специальном счете числятся средства спецнадбавки в сумме 12 158 тыс. руб.



Уставный капитал.

	31.12.2019		31.12.2020	
	Кол-во Акций	Сумма	Кол-во Акций	Сумма
Уставный капитал				
Итого:	30692	31	30692	31

На 31 декабря 2019 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 30 692 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1,00 руб. каждая.

По состоянию на 31 декабря 2019г. в обращении находилось 30 692 обыкновенных акций.

По состоянию на 31.12.2020 г. в обращении находится 30 692 акций Общества номинальной стоимостью 1,00 руб.

Информация о бенефициарных владельцах.

Обществом были направлены запросы акционерам о представлении сведений, необходимых для установления бенефициарных владельцев. Информация о физических лицах, в конечном счёте прямо или косвенно (через третьих лиц) владеющих (имеющих преобладающее участие более 25% в капитале) Общества имеющих возможность контролировать действия Общества не установлена.

Добавочный капитал.

	Остаток на 31.12.2019г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2020г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	189 668	-	86	189 582
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-
Прочие (без переоценки) ,в т.ч.:	209 420	36 260	-	245 680
прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств (в сумме использованной спецнадбавки при вводе объекта)	209 420	36 260	-	-
Итого:	399 088	36 260	86	435 262

Добавочный капитал изменён на 31.12.2020 г. в связи с выбытием ранее переоценённых объектов основных средств, а также в связи с использованием спецнадбавки в соответствии с Программой газификации 2020г при вводе в эксплуатацию объектов основных средств.

Резервный капитал.

Размер резервного капитала Общества составляет 100 тыс. руб., сформированный:

- резервы, образованные в соответствии с законодательством, в сумме 2 тыс. руб.;
- по прочим основаниям в сумме 98 тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2019г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2020г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	2	-	-	2
Резервы, образованные по прочим основаниям	98	-	-	98
Итого:	100			100



Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

	31.12.2019	31.12.2020
Нераспределенная прибыль прошлых лет (до корректировки)	509 586	544 549
Непокрытый убыток прошлых лет	-	-
Корректировка ПБУ 18/02 (на 31.12.2019г)	-26 061	-
Корректировка выпадающих доходов по ТП (на 31.12.2019г)	+6440	-
Нераспределенная прибыль прошлых лет (после корректировки)	489 965	-
Нераспределенная прибыль отчетного года	56 259	87 839
в т.ч.		
тех. присоединение;	27 880	29 965
компенсация убытков от перекладки газопроводов	753	7 573
Итого:	546 224	632 388

Прочие долгосрочные обязательства.

В составе прочих долгосрочных обязательств общество учитывает неиспользованные средства целевого финансирования в части специальной надбавки на транспортировку газа (инвестиционная составляющая).

По состоянию на 01.01.2020г. числятся неиспользованные средства целевого финансирования в сумме 24 029 тыс. руб., из них – 14 724 тыс. руб. использованные средства по незавершенному строительству.

В 2020 году начисленная спецнадбавка как источник финансирования программы газификации составила 25 371 тыс. руб., из них использовано: 6 677 тыс. руб. – выпадающие доходы за 2020г., установленные программой газификации, 36 261 тыс. руб. – использованные средства по строительству объектов по программе газификации.

По состоянию на 31.12.2020г. числятся неиспользованные средства целевого финансирования в сумме 6 462 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

тыс. руб.

	31.12.2019	31.12.2020
Поставщики и подрядчики	38 589	20 174
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	-	-
Задолженность перед персоналом организации	11 729	-
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	-	-
Задолженность перед бюджетом и негосударственными внебюджетными фондами	43 999	60 235
Авансы полученные	62 606	108 204
Задолженность перед акционерами по выплате доходов	454	363
Прочие кредиторы	2 524	5 530
Итого:	159 901	194 506

Авансы полученные, отражаемые в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведены за минусом суммы начисленного НДС, которая составляет на 31.12.19г. - 11 537 тыс. руб., на 31.12.2020г. - 21 444 тыс. руб.



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Задолженность, отраженная по строке «Прочие кредиторы» сформирована за счёт расчётов с дебиторами и кредиторами по счётам 76.01 - в сумме 13 тыс. руб., 76.06 - в сумме 576 тыс. руб., 76.09 – в сумме 4 940 тыс. руб.

Наиболее крупными кредиторами являются (сумма кредиторской задолженности более 1 000 тыс. руб.):

тыс.руб. (включая НДС)	
АО "Газпром бытовые системы"	1 994
РНГС ООО	5 649
РУССКИЙ АВТОБУС ООО ТЦ	5 325
СПЕЦНЕФТЕПРОДУКТ ООО	1 060
ГЛОБУС ООО	1 075
ДЕЛОВОЙ СОЮЗ ООО	1 955
ДЕЛОВОЙ СОЮЗ ООО	3 169
ЗЕЛЕНЫЙ САД - ЕВРОСТРОЙ ООО	3 475
ИП Зайцева Екатерина Александровна	17 000
КОРПОРАЦИЯ РАЗВИТИЯ РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ АО	40 104
ПРОМСИНТЕЗ-М ООО	1 232
РЯЗАНСКИЙ БЕТОН ООО	6 000
РЯЗАНЬЭЛЕВАТОР ООО	2 279
СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ ООО	1 234
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ВОСТОК ООО	9 565
ЭЛЛАДА ООО	3 447
ПРЕОБРАЖЕНИЕ ООО	2 446

	31.12.2019	31.12.2020
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	454	363

Наиболее крупными кредиторами по расчетам с учредителями являются (сумма кредиторской задолженности более 10 тыс. руб.):

тыс.руб.	
ООО"ЭЛИОС"	107
Сачков Василий Антонович	12
СИВЕРКО-ИНВЕСТ ООО	154
Токарев Александр Васильевич	48

Сумма кредиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности, списанная на финансовые результаты в 2020 году, равна 3 425 тыс. руб., корректировка начислений прошлых периодов – 492 тыс. руб.

Оценочные обязательства.

	2019	2020
Оценочные обязательства по отпускам	14 534	17 831
Оценочные обязательства по выплате годового вознаграждения	21 339	23 077
Итого	35 873	40 908



Выручка от продаж.

тыс. руб.

	2019	2020
Выручка от транспортировки сетевого газа	326 169	326 599
Реализация товаров и продукции	26 965	33 474
Строительно-монтажные работы	107 505	139 362
Техническое обслуживание и ремонт ВДГО (ВДКО)	108 051	105 226
Техническое обслуживание и ремонт АДО	102 761	107 528
Оказание услуг по тех.присоединению	42 017	45 293
Проектно-изыскательские	4 024	6 188
Аренда	3 360	3 360
Строительный контроль	3 701	4 584
Работы по первичному и повторному пуску	7 866	11 951
Прочие	5 478	3 850
Итого:	737 897	787 415

Не денежные операции.

Не денежные операции в 2020 году Общество не осуществляло.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

тыс. руб.

	2019	2020
Выручка от транспортировки сетевого газа	239 810	243 980
Реализация товаров и продукции	8 834	6 733
Строительно-монтажные работы	93 735	120 129
Техническое обслуживание и ремонт ВДГО (ВДКО)	83 228	85 088
Техническое обслуживание и ремонт АДО	66 157	67 803
Оказание услуг по тех.присоединению	2 349	3 351
Проектно-изыскательские	4 581	4 911
Аренда	745	799
Строительный контроль	940	743
Работы по первичному и повторному пуску	6 583	6 845
Прочие	7 308	2 949
Итого:	514 270	543 585

тыс. руб.

	2019	2020
Коммерческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов	9 551	8 871
Торговля	9 551	8 871
Управленческие расходы, в том числе:	94 019	94 528
оплата труда	52 571	50 415
страховые взносы во внебюджетные фонды	14 982	14 313
прочие	16 324	18 874
материальные расходы	8 463	9 143
амортизация	1 679	1 783



Прочие доходы (включая доходы от участия в других организациях и проценты к получению) (счёт 91.1).

	тыс. руб.	
	2019	2020
Поступления от продажи основных средств	631	825
Поступления в возмещение причинённых организации убытков, кроме чрезвычайных	64	-
Доходы прошлых периодов	820	492
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истёк срок исковой давности	87	3 425
Доходы от оприходования материалов от ликвидации ОС	253	168
Доходы от реализации металлолома, макулатуры	110	42
Доходы от выявленных при инвентаризации ОС	-	949
Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	14	14
Проценты к получению (по сред. остатку денеж. ср-в; кэш-пулинг)	6 492	4 217
Доходы от участия в других организациях	19	16
Доходы от выбытия финансовых вложений	-	1 153
Восстановление резервов сомнительных долгов	1 113	4 341
Восстановление прочих резервов	1 692	1 289
Возмещение затрат при расторжении договоров ТП	-	749
Возмещение иных понесенных расходов	-	112
Компенсация убытков от перекладки г/ов	941	9 467
Иные	318	51
Итого:	12 554	27 310

Прочие расходы (счёт 91.2).

	тыс. руб.	
	2019	2020
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретённых не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов, амортиз. ОС,	1 658	107
в т.ч. расходы связанные непосредственно с продажей ОС	37	6
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам)	975	1030
Суммы дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности	95	117
Расходы по возмещению причинённых организацией убытков	209	318
Расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью	107	115
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно - просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	402	800
Расходы на страховые взносы,	701	724
в т.ч. с выплат соц. характера	313	368
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам:	5 236	3 819
1. Расходы по социальной программе:		1 138
• Оплата путёвок на лечение и отдых (вне рамок Фонда социального страхования РФ)	1 215	2681
2. прочие выплаты сверх предусмотренных законодательством (матпомощь, выплаты неработающим пенсионерам)	4 021	215
Выплаты Совету директоров, ревизионной комиссии	274	



НДС на услуги непроизводственного характера	449	1 098
Резерв по сомнительным долгам	7 168	4 314
Выбытие финансовых вложений	-	2
Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, из них:	6 755	6 116
- отчисления профкому 0,15% от ФЗП	1 154	1 100
- взносов в НПФ «Газфонд»	1 141	1 396
- на резервы по обесценению ТМЦ	276	324
- материальные расходы	560	294
Итого:	24 029	18 775

Налог на прибыль.

Информация по текущему налогу на прибыль:

тыс.руб.

	2019	2020
Налог на прибыль	26 544	32 115
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-

Показатели, характеризующие налог на прибыль, отраженные в отчете о финансовых результатах (с учетом изменений в форму в связи с применением обновленного ПБУ 18/02) представляют собой:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	2019г.	2020г.
1	Отложенный налог на прибыль (стр.2412)	(1 088)	(3 491)
3	Текущий налог на прибыль (стр.2411)	(26 544)	(32 115)

В соответствии с Учетной политикой Общества на 2020год учет разниц между бухгалтерской и налоговой прибылью ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц, условного дохода (расхода).

Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах (за период):

№	Показатель	2019	2020
1	Постоянная положительная разница	29 575	29 065
1.1	-образовано ПНО	5 915	5 813
2	Вычитаемая временная разница	8 390	5 475
2.1	-Образовано ОНА	1 678	1 094
3	Налогооблагаемая временная разница	13 830	22 932
3.1	-Образовано ОНО	2 766	4 585
4.	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	21 716	29 793



Показатели, характеризующие налог на прибыль, отражённые в Бухгалтерском балансе, представляют собой:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	2019г.	2020г.
1	Отложенные налоговые активы (стр.1180)	13 586	14 680
	- по основным средствам	2 159	2 363
	-оценочные обязательства и резервы	7 258	8 182
	- резервы сомнительных долгов	4 099	4 051
	- прочие	70	84
2	Отложенные налоговые обязательства (стр.1420)	46 412	50 997
	- по основным средствам	45 858	50 597
	- материалы	453	392
	- прочие	101	8

Показатели, характеризующие отложенный налог на прибыль, отражённый в Отчёте о финансовых результатах, представляют собой:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	2019г.	2020г.
1	Отложенный налог на прибыль (стр.2412), в том числе в связи с:	(1 088)	(3 491)
	-изменением отложенных налоговых активов	1678	1094
	-изменением отложенных налоговых активов	(2766)	(4585)

Чистая прибыль к распределению.

Чистая прибыль 2019г. (за вычетом средств, полученных от оказания услуг по ТП в сумме 27 880 тыс. руб.) к распределению акционерами Общества на годовом собрании, состоявшемся 24.09.2020г., представлена следующим расчетом:

Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году.

Направление распределение прибыли	Сумма (тыс. руб.)
На производственное развитие, в т.ч.:	19 760
- целевые средства, полученные на перекладку газопровода;	753
-целевые средства, предусмотренные сметой ФСТ России	10 388
- на реализацию инвестиционных проектов (программ)	8 619
На выплату дивидендов	8 619
Итого распределено	28 379

По строке 2462 ОФР за 2019 год отражен налог на прибыль в сумме 164 тыс. руб., начисленный при корректировки доходов в бухгалтерском учете за 2018г.

Чистая прибыль 2020г. к распределению 57 874 тыс. руб. (с учетом целевых средства, полученных на перекладку газопровода в сумме 7 573 тыс. руб., но без учета целевой прибыли, полученной в рамках технологического присоединения в сумме 29 965 тыс. руб.).



Операции со связанными сторонами.

Общество контролируется акционерным обществом «Газпром газораспределение» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

Перечень организаций Группы Газпром представлен на официальном сайте ПАО «Газпром» (www.gazprom.ru)."

Осуществлённые операции со связанными сторонами	За 2019г. (на 31.12.2019г.) тыс.руб.	За 2020г. (на 31.12.2020г.) тыс.руб.
АО «Газпром газораспределение» (основное хозяйственное общество)		
- аренда право пользования (получены услуги)(без НДС)	12	12
- выплаченные дивиденды	7793	6086
- кредиторская задолженность)(без НДС)	-	2
ООО «Газпром Межрегионгаз»		
- предоставленный займ (сальдо)	47021	144 695
- предоставленный займ (выдача)	562 110	728 632
- предоставленный займ (возврат)	601 963	630 958
- дебиторская задолженность по причитающимся процентам	173	335
- проценты к получению	4907	3636
Администрация г.Рязани		
- дивиденды выплаченные	2770	2164
- задолженность	-	-
ООО НЭЦ «Газдиагностика» (объект вложений, зависимое общество)	19	15
- дивиденды полученные	-	2
- выбытие финансовых вложений		1152
- доходы от выбытия		
Вознаграждения членам Совета директоров	195	150

Резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности связанных сторон не создавался, списание дебиторской задолженности связанных сторон в связи с истечением срока исковой давности или по другим основаниям в 2019-2020г.г. не осуществлялось.



Внутригрупповые обороты с группами компаний Газпром (тыс. руб)

ООО «Газпром межрегионгаз Рязань»	За 2019г. (на 31.12. 2019г.)	За 2020г. (на 31.12. 2020г.)
Поступление денежных средств (без НДС)	264 121	254 025
Платежи денежных средств (без НДС)	8 430	8 296
Дт задолженность (с НДС)	45 453	57 078
Кт задолженность (с НДС)	18	4
Оказано услуг (транспортировка сетевого газа, прочие услуги) (без НДС)	263 963	263 660
Получено услуг (газ на собственные нужды, тех. потери) (без НДС)	8 324	8 226
ООО «Газпром трансгаз Москва»		
Дт задолженность (с НДС)	176	-
Поступление денежных средств (без НДС)	147	-
ООО «Газрегионлизинг»		
Дт задолженность (с НДС)	80	-
Платежи денежных средств (без НДС)	984	-
Получено услуг (лизинг) (без НДС)	1050	-
ООО «Межрегионгаз технологии»		
Поступление денежных средств(без НДС)	7	-
Платежи денежных средств (без НДС)	5075	15
Дт задолженность(с НДС)	2	-
Кт задолженность (без НДС)	11	11
Получено услуг (ПИР, СМР, ТМЦ) (без НДС)	3 777	15
ООО «Газэнергоинформ»		



Поступление денежных средств	-	
Платежи денежных средств (без НДС)	3115	739
Кт задолженность(без НДС)	151	-
Получено услуг (услуги агента) (без НДС)	2 554	588
НПФ «Газфонд»		
Платежи денежных средств(без НДС)	1 141	1396
Получено услуг (негосударственное пенсионное страхование) (без НДС)	1 141	1396
Прочие		
Поступление денежных средств(без НДС)	110	116
Платежи денежных средств (без НДС)	3295	2869
Дт задолженность (с НДС)	11	25
Кт задолженность (без НДС)	22	2190
Оказано услуг (техническое обслуживание) (без НДС)	110	116
Получено услуг (поставка товаров, услуги, семинары) (без НДС)	3268	4693

Вознаграждение основному управленческому персоналу.

(тыс. руб.)

	2019 г.	2020 г.
1.1.Начислены краткосрочные вознаграждения :	13 175	13 403
в т.ч. – отпускные;	1 013	862
-вознаграждение к отпуску	677	705
- оплата командировок	372	-
- компенсация отпуска при увольнении	68	-
- выплаты в соответствии с ПСОТ	3 975	-



- окладная часть	7 070	7923
1.1.1 ОПС	2 094	2 454
1.1.2 НДФЛ	1 706	1 721
1.1.3 Страх. Взносы	830	931
Долгосрочных вознаграждений не начислялось		

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

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

Чистые активы Общества.

Показатель	Сумма на 31.12.2019 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 г. тыс. руб.	Динамика (+;-), тыс. руб.
Чистые активы	945 805	1 068 129	+ 122 324
Уставный капитал	31	31	0
Превышение чистых активов над уставным капиталом	945 774	1 068 098	+ 122 324

Прибыль на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию Обществом составила:

	руб.	
	2019	2020
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	56 258 626	87 839 279
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	30 692	30 692
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	1 833	2 862

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.



4. Условные факты хозяйственной деятельности.

Дела по налоговым спорам, как от имени Общества, так и против него в 2020 году не возбуждались; в суды общей юрисдикции Общество за защитой прав и интересов не обращалось.

Наиболее значимые судебные разбирательства (более 50 тыс. руб.)

В 2020 году Обществом были предъявлены иски к следующим контрагентам:

№ п/п	Контрагент	Основания и суть предъявленных требований	Сумма иска – основной долг (руб.)	Сумма иска - санкции (руб.)	Результат судебного разбирательства
1	ООО УК "ЖилГарантСервис", ИНН 6230097950	Техническое обслуживание ВДГО	69400,00	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 08.05.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности
2	ТСЖ "Дом на Кальной", ИНН 6234087135	Техническое обслуживание ВДГО	66560,00	0,00	Определение Арбитражного суда Рязанской области от 08.05.2020 судебный приказ от 06.05.2020 отменен в связи с оплатой Должником всей суммы задолженности
3	ТСН "Набережный", ИНН 6231038034	Техническое обслуживание ВДГО	60 009,00	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 19.05.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности
4	ООО "УО Техрембытсервис", ИНН 5005055210	Техническое обслуживание ВДГО	792430,00	0,00	Резолютивной частью решения Арбитражного суда Рязанской области от 15.07.2020 исковые требования удовлетворены в полном объеме
5	ООО "Пик-Комфорт", ИНН 7701208190	Техническое обслуживание газового оборудования	336486,93	0,00	Резолютивной частью решения Арбитражного суда Рязанской области от 26.08.2020 исковые требования удовлетворены в полном объеме
6	ООО "УК "Вишневые сады", ИНН 6229043453	Техническое обслуживание газового оборудования	411720,00	0,00	Резолютивной частью определения Арбитражного суда Рязанской области от 26.08.2020 дело прекращено на основании заявления Общества об отказе от иска, в связи с оплатой Ответчиком всей суммы задолженности
7	ООО "Окские просторы", ИНН 6234090321	Техническое обслуживание газового оборудования	88526,40	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 13.07.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности
8	ООО "Центрстрой", ИНН 6229035580	Монтажные работы	511130,23	0,00	Резолютивной частью решения Арбитражного суда Рязанской области от 15.09.2020 исковые требования удовлетворены в полном объеме



9	ООО "Ресурс-С", ИНН 6234031083	Техническое обслуживание оборудования	53710,09	0,00	Резолютивной частью решения Арбитражного суда Рязанской области от 09.09.2020 иски удовлетворены в полном объеме
10	ООО "ЭкоСистема", ИНН 6234095859	Техническое обслуживание газового оборудования	51221,94	0,00	Мотивированным решением Арбитражного суда Рязанской области от 02.10.2020 иски удовлетворены в полном объеме. Постановлением 20 арбитражного апелляционного суда от 29.12.2020 решение Арбитражного суда Рязанской области оставлено без изменения, а апелляционная жалоба без удовлетворения
11	ООО "АБВ", ИНН 6215026592	Техническое обслуживание газового оборудования	55042,80	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 22.10.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности
12	ТСН "Песоченская 6", ИНН 6234162914	Техническое обслуживание ВДГО	57190,00	0,00	Определение Арбитражного суда Рязанской области от 13.11.2020 судебный приказ от 05.11.2020 отменен в связи с оплатой Должником всей суммы задолженности
13	ТСЖ "Наш дом", ИНН 6234010527	Техническое обслуживание ВДГО	66760,00	0,00	Определение Арбитражного суда Рязанской области от 23.11.2020 судебный приказ от 06.11.2020 отменен в связи с оплатой Должником всей суммы задолженности
14	ТСЖ "Наш дом", ИНН 6229048275	Техническое обслуживание ВДГО	105520,00	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 15.12.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности
15	ООО "Спектр", ИНН 6234172479	Проектные работы	203434,21	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 04.12.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности
16	ООО "РН-Сервис Рязань", ИНН 6234152306	Монтажные работы	127915,17	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 21.12.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности
17	ООО "Ореол", ИНН 6234041109	Монтажные работы	54437,67	0,00	Определение Арбитражного суда Рязанской области от 31.12.2020 судебный приказ от 18.12.2020 отменен в связи с оплатой Должником всей суммы задолженности
18	ООО "Аврора", ИНН 6234175720	Монтажные работы	69000,05	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 16.12.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности
19	ООО "Строительные технологии", ИНН 6234137308	Монтажные работы	118979,42	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 29.12.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности. Должником подано возражение, в связи с оплатой всей суммы задолженности.



20	ООО Лазерлаб	Монтажные работы	155248,84	0,00	На 31.12.2020 года исковое заявление Общества рассматривается Арбитражным судом Рязанской области
21	ООО "РСРЗ "Станкорем", ИНН 6231044486	Техническое обслуживание газового оборудования	53580,47	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 25.12.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности
22	ООО "Сафари+", ИНН 6215029875	Техническое обслуживание газового оборудования	70101,00	0,00	Арбитражным судом Рязанской области выдан судебный приказ от 25.12.2020 о взыскании с Должника суммы всей задолженности

Всего Обществом в 2020 году было предъявлено исков на общую сумму 4 936,00 рублей.

Наиболее крупные дебиторы, находящиеся в стадии банкротства, по состоянию на 31.12.2020 г.

Наименование дебитора	Основание возникновения задолженности	Дата введения наблюдения	Сумма задолженности дебитора на отчетную дату, тыс.руб.	Стадия банкротства	Сумма требования Общества, включенная в реестр требований кредиторов тыс. руб.
ООО "Дизайн. Оборудование. Материалы" ИНН 623 0025900	Техническое обслуживание газового оборудования, транспортировка газа	-	0,00	конкурсное производство	205,32
ОАО "Ремонтно-эксплуатационное управление", ИНН 7714783092	Техническое обслуживание газового оборудования, подрядные работы	05.06.2014	989,91	конкурсное производство	750,16
ЗАО «Инвестстрой-15», ИНН 7707201995	Техническое обслуживание газового оборудования	25.05.2015	128,67	конкурсное производство	126,67
АО "Славянка" ИНН 7702707386	Техническое обслуживание ВДГО	18.06.2015	133,74	конкурсное производство	99,84
ООО "Городская роша", ИНН 6234076197	Техническое обслуживание ВДГО	18.11.2016	156,11	Конкурсное производство	121,24
ООО "Ресурс-С", ИНН 6234031083	Техническое обслуживание газового оборудования	02.08.2017	104,54	Конкурсное производство	0,00
ООО «Городская управляющая жилищная компания Московского района города Рязани», ИНН 6229065129	Техническое обслуживание ВДГО	03.04.2017	614,08	Конкурсное производство	586,12
ООО "Строительная компания "Вятич", ОГРН 1106230003549	Техническое обслуживание газового оборудования, подрядные работы	29.08.2018	447,41	Конкурсное производство	51,70
ООО «Альфа Рязань» (ИНН 6230081541)	Техническое обслуживание газового оборудования	-	192,6	Конкурсное производство	192,6



АО «ГУ ЖКХ» (ИНН 5116000922)	Техническое обслуживание газового оборудования, подрядные работы	22.10.2020	286,9	Конкурсное производство	Требование АО «Рязаньгоргаз» на сумму 286 907,68 будет рассмотрено Арбитражным судом города Москвы 12.02.2021
ООО «ТСЖ «Шереметьевский квартал» (ИНН 6215026948)	Техническое обслуживание газового оборудования	22.10.2020	252,7	Наблюдение	252,7
ООО «СК Фаворит» ИНН 7106028104	Технологическое присоединение	-	1 373,19	Конкурсное производство	1 373,19
ООО «Бизнесстрой» ИНН 6230087367	Монтажные работы	31.01.2019	8 636,00	Конкурсное производство	0,00

Сумма данной задолженности включена в резерв сомнительных долгов в полном объеме.

Дополнительные сведения по прочим контрагентам:

1. ООО «Тэкойл», ИНН 6234090770

Определением Арбитражного суда Рязанской области от 24.01.2018, дело № А54-9973/2017, принято заявление ПАО «Сбербанк России» о признании ООО «Тэкойл» несостоятельным (банкротом), возбуждено дело о банкротстве. Судебное заседание по рассмотрению обоснованности заявления о признании должника банкротом определением суда от 11.01.2021 отложено на 15.02.2021 года.

2. ЗАО «Трансевросталь», ИНН 6234035747

Определением Арбитражного суда Рязанской области от 26.04.2017, дело № А54-2022/2017, принято заявление ПАО «Сбербанк России» о признании ЗАО «Трансевросталь», несостоятельным (банкротом), возбуждено дело о банкротстве. Судебное заседание по рассмотрению обоснованности заявления о признании должника банкротом определением суда от 14.01.2021 отложено на 15.02.2021 года.

3. ООО «Флагман», ИНН 6234124073

Определением Арбитражного суда Рязанской области от 23.03.2018, дело № А54-2098/2018, принято заявление Федеральной налоговой службы о признании ООО «Флагман», несостоятельным (банкротом), возбуждено дело о банкротстве. Судебное заседание по рассмотрению обоснованности заявления о признании должника банкротом определением суда от 26.01.2021 отложено на 01.03.2021.

4. ООО «Филиал Спектро-Физик», ИНН 6215001615

Определением Арбитражного суда Рязанской области от 02.11.2018, дело № А54-8938/2018, принято заявление Федеральной налоговой службы о признании ООО «Филиал Спектро-Физик», несостоятельным (банкротом), возбуждено дело о банкротстве. Определением Арбитражного суда Рязанской области от 26.01.2021 года в отношении ООО «Филиал Спектро-Физик» введена процедура банкротства – наблюдение.

В соответствии с учетной политикой Общества, дебиторская задолженность должника, в отношении которого возбуждено производство по делу о банкротстве и высока вероятность признания должника банкротом, включается в резерв сомнительных долгов.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и активы по состоянию на 31.12.2020г. у Общества отсутствуют.

События после отчетной даты

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

Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год.

По результатам деятельности Общества за отчетный 2020 год дивиденды не объявлялись.



Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде решения о прекращении отдельных видов деятельности Обществом не принимались. Деятельность, планируемая к прекращению в 2021 и последующих годах на дату подписания годовой бухгалтерской отчетности, отсутствует.

Информация о рисках

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность общества, можно определить следующие:

- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- другие риски.

Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью минимизации потерь. Направления деятельности по управлению конкретными рисками описываются ниже.

Страновые и региональные риски:

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в областном центре Центрального федерального округа Российской Федерации, и практически не имеет рисков, связанных с географическими особенностями страны и региона.

Финансовые риски:

Общество работает на внутреннем рынке России с сырьем и материалами отечественного производства, таким образом, валютные риски деятельности Общества отсутствуют. Обществом не привлекались заемные средства, поэтому изменение процентных ставок по кредитам, а также колебания валютного курса не оказывают влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Финансовые риски опосредованно влияют на деятельность Общества через потребителей услуг. Неплатежеспособность потребителя по оплате полученных услуг, а так же снижение объемов оказанных Обществом услуг в рамках производимого непрерывного процесса транспортировки газа по газораспределительным сетям, может отразиться на результате финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Правовые риски:

В связи с отсутствием валютных сделок деятельность Общества не подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования и правил таможенного контроля и пошлин. Возможные изменения налогового законодательства отслеживаются Обществом и учитываются при разработке ежегодных Бюджетов и Программ его развития. Снижение правовых рисков обеспечивается постоянным мониторингом специалистами Общества законодательной базы, проектов новых законов, прогнозов изменения законодательства, а также изучением аналитических материалов, участие в семинарах.



В настоящий момент рисков правового характера, связанных с изменением судебной практики по вопросам деятельности Общества, способных оказать серьезное влияние на результаты деятельности Общества, нет.

Риски, связанные с деятельностью Общества:

Риски, связанные с деятельностью Общества, вытекают из факторов:

Эксплуатация опасных производственных объектов, создающая потенциальную угрозу возникновения аварий и чрезвычайных ситуаций. В целях их недопущения Обществом выполняется весь комплекс производственно-эксплуатационных работ в соответствии с действующими нормативно-правовыми актами, правилами, нормами и стандартами. Кроме того, в соответствии с законодательством, проводится страхование ответственности перед третьими лицами в случае причинения вреда при авариях и инцидентах на опасных производственных объектах.

Выполнение работ, связанных с повышенной опасностью для работников (газоопасные, взрывопожароопасные работы). Для сведения к минимуму этого фактора риска, проводится постоянная профилактическая работа по обеспечению безопасных условий труда. Работникам, выполняющим работу во вредных условиях труда, предоставляются необходимые гарантии и компенсации.

Рисков по текущим судебным процессам, возможной ответственности Общества по долгам третьих лиц, возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки, в настоящее время нет.

В случае возникновения каких-либо из перечисленных выше рисков, Общество предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий.

Риски, связанные с распространением COVID-19:

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

Однако за 2020 год можно отметить следующее:

Общество осуществляло свою деятельность в 2020 году в обычном порядке, с учетом мер по предупреждению распространения COVID-19 и соблюдения мер санитарного законодательства.

Распространение COVID-19 оказало влияние на деятельность Общества в части:

- незначительного роста дебиторской задолженности населения за выполненные работы и услуги;



