



ДАННЫЕ ОБ АУДИТОРЕ

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Фирма «БЛИЦ АУДИТ»,
Юр. адрес: 625003, г. Тюмень, ул. Клары Цеткин, 61, корпус 1/2, офис 20,
Факт. адрес: 625003, г. Тюмень, ул. Клары Цеткин, 61, корпус 1/2, офис 20.
ОГРН: 107 720 304 4270, ИНН 720 216 6026, КПП 720 301 001, Р/с: 40702810138290004730,
К/с: 30101810100000000964, ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК", БИК: 046577964,
Телефон: +7 (3452) 575-576 (многоканальный), info@baudit.su

№ 18 от 24.03.2021 г.

Акционерам
Акционерного общества
«Берёзовогаз»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

По годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Берёзовогаз»

за 2020 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества «Берёзовогаз»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Акционерного общества «Берёзовогаз»** (ОГРН 1028601580061, 628140, ХМАО-Югра, Березовский район, посёлок городского типа Берёзово, улица Лермонтова, дом 14А/1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Акционерного общества «Берёзовогаз»** 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 аудируемому лицу 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 и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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:

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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо 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 (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и членами Совета директоров аудируемого лица, 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.

Руководитель задания

Аудиторская организация:

ООО АФ «Блиц Аудит» ОГРН 1077203044270,
625003, Тюмень, улица Клары Цеткин, дом 61, кор.1/2 оф.20
член саморегулируемой организации аудиторов «ААС»,
ОРНЗ 11506006980

«24» марта 2021 года



И.С. Томина

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация	Акционерное общество "БЕРЕЗОВОГАЗ"	по ОКПО	05923809
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8613000854
Вид экономической деятельности	Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям	по ОКВЭД 2	35.22.11
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267 / 49
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	628140, Автономный округ Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, район Березовский, поселок городского типа Березово, улица Лермонтова, д. № 14А/1		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Фирма "Блиц Аудит"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7202166026
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1077203044270

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 301	2 761	3 313
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	58	58	58
	Отложенные налоговые активы	1180	236	23	98
	Прочие внеоборотные активы	1190	745	745	745
	Итого по разделу I	1100	3 340	3 587	4 213
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	6 792	7 080	8 340
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	731	731	726
	Дебиторская задолженность	1230	17 542	14 357	10 892
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	550	3 017	2 238
	Прочие оборотные активы	1260	4	13	-
	Итого по разделу II	1200	25 620	25 198	22 197
	БАЛАНС	1600	28 959	28 785	26 410

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3	3	3
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	6 197	6 197	6 197
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	987	987	987
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	235	2 251	2 123
	Итого по разделу III	1300	7 423	9 439	9 311
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	4 003	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	15 718	15 977	14 032
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 513	3 061	3 067
	Прочие обязательства	1550	301	308	-
	Итого по разделу V	1500	21 535	19 345	17 099
	БАЛАНС	1700	28 959	28 785	26 410



Руководитель

(подпись)

Федотов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Россия

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **Акционерное общество "БЕРЕЗОВОГАЗ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Иная смешанная российская собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
)	31	12	2020
О	05923809		
Н	8613000854		
О	35.22.11		
2			
	12267	49	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	41 412	49 518
	Себестоимость продаж	2120	(57 422)	(62 172)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(16 010)	(12 654)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(16 010)	(12 654)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(3)	-
	Прочие доходы	2340	15 552	14 757
	Прочие расходы	2350	(1 767)	(1 076)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 228)	1 027
	Налог на прибыль	2410	212	(247)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(181)
	отложенный налог на прибыль	2412	212	(66)
	Прочее	2460	-	(652)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 016)	128

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 016)	128
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Федотов Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
05923809		
8613000854		
35.22.11		
12267	49	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "БЕРЕЗОВОГАЗ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / смешанная российская / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	3	-	7 185	-	2 123	9 311
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	128	128
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	128	128
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

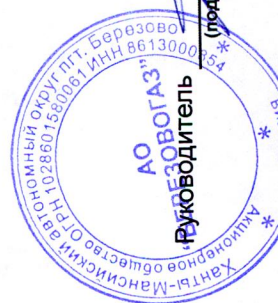
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	3	-	7 185	-	2 251	9 439
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 016)	(2 016)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 016)	(2 016)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	3	-	7 185	-	235	7 423

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	9 311	128	-	9 439
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	9 311	128	-	9 439
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 123	128	-	2 251
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 123	128	-	2 251
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	7 424	9 439	9 311



Федотов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

24 февраля 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **Акционерное общество "БЕРЕЗОВОГАЗ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / **Иная смешанная российская собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
05923809		
8613000854		
35.22.11		
12267		49
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	53 760	67 809
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	37 561	52 957
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	380	370
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	15 819	14 482
Платежи - всего	4120	(60 227)	(67 030)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 169)	(6 771)
в связи с оплатой труда работников	4122	(39 750)	(46 531)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(367)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(15 308)	(13 361)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 467)	779
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 000	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 467)	779
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 017	2 238
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	550	3 017
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель
(подпись)

Федотов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	12 246	(9 485)	-	(36)	36	(460)	-	-	12 210	(9 909)
	5210	за 2019г.	13 373	(10 060)	-	(1 127)	1 082	(507)	-	-	12 246	(9 485)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	64	(34)	-	-	-	-	-	-	64	(34)
	5211	за 2019г.	64	(34)	-	-	-	-	-	-	64	(34)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	2 715	(2 680)	-	-	-	(35)	-	-	2 715	(2 715)
	5212	за 2019г.	3 745	(3 629)	-	(1 030)	1 030	(80)	-	-	2 715	(2 680)
Здания	5203	за 2020г.	2 633	(1 681)	-	-	-	(119)	-	-	2 633	(1 800)
	5213	за 2019г.	2 633	(1 561)	-	-	-	(119)	-	-	2 633	(1 681)
Земельные участки	5204	за 2020г.	38	-	-	-	-	-	-	-	38	-
	5214	за 2019г.	38	-	-	-	-	-	-	-	38	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2020г.	398	(325)	-	-	-	(7)	-	-	398	(332)
	5215	за 2019г.	495	(369)	-	(97)	52	(8)	-	-	398	(325)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020г.	847	(810)	-	(36)	36	-	-	-	811	(774)
	5216	за 2019г.	847	(810)	-	-	-	-	-	-	847	(810)
Сооружения	5207	за 2020г.	5 531	(3 943)	-	-	-	(299)	-	-	5 531	(4 242)
	5217	за 2019г.	5 531	(3 644)	-	-	-	(299)	-	-	5 531	(3 943)
Другие виды основных средств	5208	за 2020г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	5218	за 2019г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

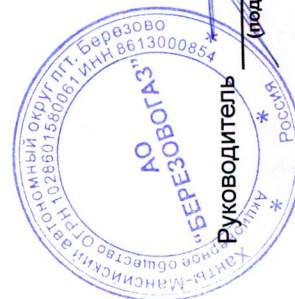
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	745	-	-	-	745
	5250	за 2019г.	745	-	-	-	745
в том числе:							
Пункт газовый блочный ПГБ-50 с РДБК-1м-50/35 сАОГВ	5241	за 2020г.	745	-	-	-	745
	5251	за 2019г.	745	-	-	-	745

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 435	2 440	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Федотов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
	5311	за 2019г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
в том числе:											
	5302	за 2020г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
	5312	за 2019г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
	5310	за 2019г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Федотов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

24 февраля 2021 г.

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	7 080	-	58 465	(58 763)	-	-	X	6 792	-
	5420	за 2019г.	8 361	-	63 724	(65 005)	-	-	X	7 080	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	3 218	-	1 646	(1 290)	-	-	572	3 573	-
	5421	за 2019г.	3 449	-	1 771	(2 002)	-	-	3 243	3 218	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	3 862	-	3 291	(3 933)	-	-	3 305	3 219	-
	5423	за 2019г.	4 911	-	3 597	(4 647)	-	-	4 785	3 862	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	758	(758)	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	53 529	(53 529)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	57 599	(57 599)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Федотов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

24 февраля 2021 г.

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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженную	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат		восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	14 801	(444)	11 305	413	(8 386)	-	(4)	-	-	-	18 281	(739)	
	5530	за 2019г.	11 381	(489)	9 121	-	(5 771)	-	(45)	-	-	-	14 801	(444)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	14 063	(435)	11 448	-	(8 305)	-	(4)	-	-	-	17 206	(649)	
	5531	за 2019г.	10 871	(489)	8 935	-	(5 742)	-	(45)	-	-	-	14 063	(435)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	294	(90)	(164)	413	(67)	-	-	-	-	-	1 075	(90)	
	5533	за 2019г.	21	(90)	237	-	(25)	-	-	-	-	-	294	(9)	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2020г.	14 801	(444)	11 305	413	(8 386)	-	(4)	X	X	X	18 281	(739)	
	5520	за 2019г.	11 381	(489)	9 121	-	(5 771)	-	(45)	X	X	X	14 801	(444)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	спписание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2020г.	15 977	8 314	3	(4 735)	-	-	-	-	-	19 721
	5580	за 2019г.	14 032	5 720	74	(3 625)	-	-	-	-	-	15 977
в том числе:	5561	за 2020г.	3 434	2 600	-	(2 174)	-	-	-	-	-	3 861
	5581	за 2019г.	1 294	2 914	74	(3 060)	-	-	-	-	-	3 434
	5562	за 2020г.	3	27	-	(28)	-	-	-	-	-	41
	5582	за 2019г.	26	28	-	(8)	-	-	-	-	-	42
	5563	за 2020г.	9 305	1 582	-	(1 152)	-	-	-	-	-	9 805
авансы полученные	5583	за 2019г.	8 288	1 379	-	(362)	-	-	-	-	-	9 304
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2020г.	-	4 000	3	-	-	-	-	-	-	4 003
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	3 235	105	-	(1 381)	-	-	-	-	-	2 148
кредиты	5586	за 2019г.	2 611	1 399	-	(195)	-	-	-	-	-	3 424
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5550	за 2020г.	15 977	8 314	3	(4 735)	-	-	-	-	-	19 721
	5570	за 2019г.	14 032	5 720	74	(3 625)	-	-	-	-	-	15 977
	5550	за 2020г.	15 977	8 314	3	(4 735)	-	-	-	-	-	19 721
	5570	за 2019г.	14 032	5 720	74	(3 625)	-	-	-	-	-	15 977

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



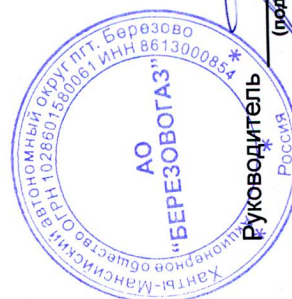
Руководитель
Федотов Алексей
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 208	1 933
Расходы на оплату труда	5620	35 942	31 119
Отчисления на социальные нужды	5630	11 064	9 476
Амортизация	5640	460	507
Прочие затраты	5650	4 854	14 564
Итого по элементам	5660	53 528	57 599
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	53 528	57 599

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Федотов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

24 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 061	9 648	(11 195)	-	1 513
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Федотов Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 февраля 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «БЕРЕЗОВОГАЗ»
за 2020 год**

Полное название предприятия: акционерное общество «Березовогаз»
Юридический адрес: 628140, пгт. Березово, ХМАО-Югра, ул. Лермонтова,
д.14А/1

Учредитель: Администрация МО «Березовский район»

Регистрационный номер: 49059 серия БЗ-1

Дата государственной регистрации: 27.06.1994г.

Форма собственности: смешанная.

Информация об аудиторе

ООО «АФ «Блиц Аудит»

Год регистрации юридического лица: 01.08.2014г.

ИНН /КПП 7202166026/720301001, ОГРН 1077203044270

Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» за основным
регистрационным номером записи.

Крупные акционеры, владеющие более 5% голосующих акций:

ОАО «Обьгаз» - 4783акц. 71%

Комитет по управлению муниципальным имуществом МО «Березовский
район» - 1765акц. 26,2%.

Акционеры, владеющие менее 5% голосующих акций:

физические лица - 188 акц. 2,8%

Убыток на 1 акцию за 2020 год составил 299,29 руб.

Информация о реестродержателе

АО "Новый регистратор"

Юридический адрес: 107996, Москва г, Буженинова ул, дом № 30, строение
1

Списочная численность 76 чел.

АО «Березовогаз» осуществляет следующие виды деятельности:

обеспечение бесперебойного и безаварийного газоснабжения объектов;

эксплуатация объектов газового хозяйства;

ремонт объектов газового хозяйства;

строительство (монтаж) и пусконаладочные работы на объектах газового
хозяйства;

выполнение функций подрядчика строительно-монтажных работ;

обеспечение бесперебойного снабжения населения района сжиженным
баллонным газом (пропан);

оказание услуг складского хозяйства;

перевозка баллонов с сжиженным газом;

техническое обслуживание внутридомового газового оборудования.

Лицензии:

№ ВХ-58-015353 эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1.2.3. классов опасности, срок действия – бессрочно;

Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0177.03-2010-8613000854-С-166 от 29 мая 2012г, выданное некоммерческим партнерством «Уральское объединение строителей», без ограничения срока действия.

АО «Березовогаз» является членом СРО некоммерческого партнерства «Уральское объединение строителей».

1. Информация о связанных сторонах.

Аффилированными лицами Общества на 31 декабря 2020г являются:

№п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица/ место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций %
1	2	3	4	5	6	7
1	Открытое акционерное общество «Обьгаз»	РФ, ХМАО г.Ханты-Мансийск ул.Мира 120	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	18.08.2000г	71%	71%
2	Комитет по управлению муниципальным имуществом МО Березовский район	РФ, ХМАО пгт.Березово ул.Астраханцева, 54	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	26.06.1999г	26,2%	26,2%
3	Федотов Алексей Александрович	РФ, ХМАО пгт.Березово ул.Разведчиков, 20	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества, а также является исполнительным органом	26.06.2016г	0%	0%

4	Карпенко Владислав Юрьевич		Лицо является членом Совета директоров акционерного общества «Березовогаз»	26.06.2016	0%	0%
5	Титов Сергей Николаевич		Лицо является членом Совета директоров акционерного общества «Березовогаз»	01.08.2017г	0%	0%
6	Колесниченко Александр Владимирович	РФ, ХМАО г.Ханты- Мансийск, ул.Чехова, д.77/4, кв.13	Лицо является членом Совета директоров ОАО «Березовогаз»	26.06.2016г	0%	0%
7	Саитмаметова Галина Ивановна	РФ, ХМАО г.Ханты- Мансийск, ул.Ямская, д.10, кв.106	Лицо является членом Совета директоров ОАО «Березовогаз»	26.06.2016	0%	0%

Вознаграждение Совету директоров: не начислялось и не выплачивалось.

В 2020 году, согласно решению собрания акционеров от 28 мая 2020 г. дивиденды акционерам Общества по итогам работы 2019 г не выплачивались.

Бенефициарным владельцем является Карпенко Юрий Иванович, владеющий 28,9% акций ОАО «Обьгаз» являющегося крупным акционером АО «Березовогаз».

Операции со связанными лицами в течение 2020 года

В течение 2020 года проводились операции с ОАО «Обьгаз» это:

Заключен договор на поставку сжиженного газа №03/2019-ДГ от 25.12.2019, всего сумма операций по договору составила остаток на 01.01.2020 330099,10 рублей завоз – 3547203,80 рублей, оплачено – 2478790,50 рублей, задолженность на 31.12.2020 – 1398512,40 рублей.

Договор займа №320 от 23.12.2020, поступило по договору 4 000 000,00 рублей, долг на 31.12.2020 – 4 002 622,95 рублей (4 000 000,00 – займ, 2 622,95 – начислены проценты).

Сведения об учетной политике организации

Элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет осуществляется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С «Предприятие», 1С «Зарплата и кадры».

Остатки материально-производственных запасов признаются существенными, если они составляют сумму по определенной статье Бухгалтерского баланса, отношение которой к общему итогу валюты баланса за предшествующий отчетному год составляет не менее 5%.

Расходы на приобретение материально-производственных запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в обычном порядке.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40000 (либо меньшего лимита) рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Производится единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода распределяются между объектами калькулирования и списываются в дебет счета 20 «Основное производство». Распределение расходов по соответствующим видам деятельности производится пропорционально фонду оплаты труда производственного персонала.

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете в обычном порядке по видам деятельности:

1. распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям;
2. реализация сжиженного газа;
3. газификация объектов и выполнение функций подрядчика строительно-монтажных работ;
4. техническое обслуживание внутридомового газового оборудования и коммунально-бытовых объектов;
5. технологическое присоединение (подключение) объектов капитального строительства к сетям газораспределения.

Прочее целевое финансирование (субсидия на возмещение недополученных доходов от реализации сжиженного газа населению) признается в бухгалтерском учете по мере фактического поступления и учитывается по кредиту счета 91.1 как внереализационные доходы.

Определять степень вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть не погашена в сроки, установленные договором, и признана сомнительной, исходя из следующих критериев:

- по задолженности, возникшей по договорам реализации

Суммы отчислений в резервы по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производить ежегодно.

Определять величину оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков исходя из среднего дневного заработка работников в порядке, предусмотренном ст. 324.1 гл. 25 «Налог на прибыль» НК РФ и Приказом об учетной политике для целей налогового учета;

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование;

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.

Последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств отражать в бухгалтерской отчетности (для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность) в обычном порядке.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправлять в обычном порядке.

Бухгалтерская отчетность формируется в обычном порядке для организаций на ОСНО.

Изменения в учетной политике

Изменений в учетной политике организации не было.

2. Финансово-экономические показатели.

Величина активов Общества на конец отчетного года составила 30 161,00 тыс.руб., что больше данного показателя на начало года на 1459,00 тыс.руб.

Наименование показателя	На начало года	На конец года	Изменение
	тыс.руб.	тыс.руб.	тыс.руб.
Внеоборотные активы	3587	4357	936
в т.ч. – основные средства	2761	2301	-460
- оборудование к установке	745	745	-
- долгосрочное финансовое вл.	58	58	-
- отложенные налоговые активы	23	1253	1230
Оборотные активы	25198	25721	523
В т.ч.- запасы	7080	6792	-288
- дебиторская задолженность	14358	17542	3184
- денежные средства	3017	550	-2467
- НДС по приобретенным цен.	731	728	-3
Прочие оборотные активы	13	4	-9
Итого	28785	29972	1187

Увеличение стоимости оборотных активов по сравнению с 2019 годом объясняется увеличением дебиторской задолженности на 3184,00 тыс. руб. Несмотря на проведенные работы по взысканию задолженности с дебиторов, задолженность по состоянию на 31.12.2020г составила 17542,00 тыс.руб., основными неплательщиками являются предприятия ЖКХ.

На данный момент ведется претензионная работа с предприятием МУП «Теплосети Игрим», МУП «Теплосети Березово», МУП ЖКХ Березово, подготовлены документы для передачи в арбитражный суд.

Основные средства тыс.руб.

	На 31.12.2019г	На 31.12.2020г
Здания	1688	1688
Сооружения	6469	6469
Машины и оборудование	406	406
Транспортные средства	2564	2564
Производственный инвентарь	1119	1083
Всего	12246	12210

Иное использование основных средств

В пояснениях к бухгалтерскому балансу дана расшифровка по аренде основных средств, числящихся за балансом:

земельные участки, находящиеся под административно-хозяйственными объектами п.Березово; газопроводы и ГРП, находящиеся на территории п. Березово поставлены на общую сумму принятых обязательств 1435,00 тыс руб.

Финансовые вложения

тыс.руб.

	На 31.12.2019г	На 31.12.2020г
Акции ОАО «Обьгаз»	58	58
Итого	58	58

Запасы

тыс.руб.

	На 31.12.2019г	На 31.12.2020г	Отклонение
Сырье и материалы	3243	3573	+330
Сжиженный газ	3241	3219	-22
Прочие	596		-596
Всего	7080	6792	-288

Дебиторская задолженность

тыс.руб.

	На 31.12.2019г	На 31.12.2020г	Отклонение
Задолженность поставщиков	73	118	+45
Покупатели и заказчики	13619	16520	+2901
Платежи по налогам и сборам	178	456	+278
Подотчетные лица	16	3	-13
Прочие дебиторы	472	445	-27
Всего	14358	17542	+3184

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец отчетного года составила 15715,00 тыс.руб., что меньше данного показателя за 2019 год на сумму 262,00 тыс.руб. задолженности по заработной плате в сумме 1195,00 тыс.руб., прочим кредиторам 44,00 тыс.руб.

Кредиторская задолженность

тыс.руб.

	На 31.12.2019 г	На 31.12.2020 г	Отклонение
Задолженность поставщикам	1463	1965	+502
Задолженность покупателей	50	101	+51
По налогам и сборам	9305	9797	+492
Во внебюджетные фонды	0	0	
Расчеты по з/плате	2 984	1789	-1195
Подотчетные лица	65	0	-65
Прочие кредиторы	2110	2066	-44
Всего	15 977	15 718	-259

Выручка (без учета НДС)

тыс.руб.

Вид деятельности	2018г	2019г	2020г	Отклонение +-
Транспортировка природного газа	38 192 (79%)	39 353 (79%)	33 994 (82%)	-5359
Реализация сжиженного газа	1 901 (4%)	2479 (5%)	1737 (4%)	-742

Реализация услуг газификации	4 507 (9%)	3452 (7%)	2316 (6%)	-1136
Реализация услуг ВДГО	3 739 (8%)	4058 (8%)	3226 (8%)	-832
Технологическое присоединение		176,0 (1%)	139	-37
Всего	48 339 (100%)	49 518 (100%)	41 412 (100%)	-8106

Себестоимость оказанных услуг предприятия составила 57422,00 тыс.руб., по сравнению с данными 2019г - уменьшение на 4750,00 тыс.руб.

Себестоимость

тыс.руб.

Вид деятельности	2018г	2019г	2020г	Отклонение
Транспортировка природного газа	38 377 (61%)	37055 (59%)	35427 (95%)	- 1628
Реализация сжиженного газа	17 229 (28%)	17603 (28%)	16743 (28%)	- 860
Реализация услуг газификации	4 100 (7%)	3699 (6%)	2927 (6%)	- 772
Реализация услуг ВДГО	2 346 (4%)	3475 (6%)	1912 (6%)	- 1563
Технологическое присоединение		339 (1%)	413 (1%)	+ 74
Всего	62 052 (100%)	62 172 (100%)	57 422 (100%)	- 4750

Расходы от прочих операций за 2020г составили

1 770,00 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка	100,00 тыс.руб.
- материальная помощь	54,00 тыс.руб.
- ведение реестра акционеров	36,00 тыс.руб.
- выплаты социального характера	82,00 тыс. руб.
- прочие расходы	47,00 тыс.руб.
- налоговые санкции	757,00 тыс руб
- возврат субсидии за 2019г	214,00 тыс. руб.
- списание утечки сжиженного газа	29,00 тыс.руб.
- госпошлина	72,00 тыс руб
- налоги и сборы	63,00 тыс руб
- резерв сомнительных долгов	308,0 тыс руб
- начислены проценты на полученный займ	3,0 тыс руб

Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов, используемых на ведение деятельности в отчетном году составили:

Вид энергетических ресурсов	Объем приобретения и потребления	Стоимость без НДС	Оплачено в отчетном году
Электроэнергия	38800квт.	237 тыс руб.	232 тыс руб.
Газ природный	199тыс.куб.м.	651,00 тыс руб.	651,00 тыс руб.

Анализ основных финансовых показателей

Выручка, полученная Обществом за оказанные услуги в отчетном году, составила 41412,00 тыс.руб., данный показатель по сравнению с показателем 2019г уменьшился на 8106,00 тыс.руб.

В период деятельности за 2020 год наблюдается:

Убыток по виду деятельности транспортировка газа в сумме 1433,00 тыс.руб, это связано со снижением объема транспортировки природного газа: при заявленном плане объема в ФСТ 53,7 млн.куб.м. фактически реализовано 42,8 млн.куб.м. Разница составила 10,9 млн.куб.м. при среднем тарифе 794,28 руб за 1 тыс.куб.м. сумма недополученных доходов составила 8657,7 тыс.руб.

Объясняется:

- при формировании тарифа был утвержден завышенный объем транспортировки газа.

В 2020 году Общество получило бюджетные средства на возмещение убытков от реализации сжиженного газа населению в сумме 14666,00 тыс. руб. (в 2019г – 13735,00 тыс. руб.). Финансирование возмещения убытков от реализации сжиженного газа населению в отчетном году осуществлялось согласно расчетов. Средний размер субсидии за 1кг на 2020г составил 397,45 руб. За 2020г при расчете плановых показателей экономически обоснованного тарифа объем реализации сжиженного газа населению заявлен в количестве 38,2 тн. Фактически реализация сжиженного газа населению составила 36,1 тн. Размер снижения объемов реализации газа населению составил 2,1 тн. Таким образом по причине снижения объемов реализации сжиженного газа населению предприятие недополучило субсидий в размере 834,6 тыс.руб. (2,1тн * 397,45). Кроме этого на финансовый результат отрасли повлияло списание утечки сжиженного газа, образовавшаяся при хранении, на сумму 29,2 тыс.руб.

По статьям затрат все фактические показатели меньше плановых затрат, доведенных до предприятия РСТ. По итогам 2020г по отрасли сжиженного газа получен убыток в размере 339,00 тыс.руб.

По отрасли услуги газификации в 2020г получен убыток в размере 611,0 тыс. руб.,. Полученный убыток объясняется снижением строительства объектов и заявок на газификацию.

По отрасли оказание услуг ВДГО получена прибыль в сумме 1314,0 тыс руб.,.

По отрасли технологическое присоединение получен убыток в сумме 275,0 тыс. руб. Объясняется тем, что данная услуга оказывается на основании утвержденного тарифа РСТ, но себестоимость оказанных услуг значительно выше полученных доходов.

Как видно из "Отчета о финансовых результатах", в течение анализируемого периода организация получила убыток от продаж в размере 16010 тыс. руб., что составляет 38,6% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж увеличился на 3356,00 тыс. руб. По сравнению с прошлым периодом в текущем уменьшилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 8106,00 и 4750,00 тыс. руб. соответственно).

Конечный результат от всех видов деятельности за 2020 год составил убыток в сумме 2016,00 тыс.руб.

Чистые активы организации намного превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение Общества, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Однако необходимо отметить снижение чистых активов за весь анализируемый период. Несмотря на нормальную относительно уставного капитала величину чистых активов, их дальнейшее снижение может привести к ухудшению данного соотношения.

Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим могут возникнуть различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества:

- финансовые риски;
- кредитные риски;
- риск ликвидности и др.

Механизм управления рисками.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. Руководство Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

Прекращаемая деятельность, реорганизация, совместная деятельность

Общество не планирует реорганизацию, ведение совместной деятельности и прекращения деятельности.

Исправление ошибок в бухгалтерской отчетности

Исправления существенных ошибок в 2020 году не было.

Операции в иностранной валюте

Операций в иностранной валюте в 2020 году не производилось.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражаются учитываемые на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества отсутствует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной деятельности, исполнения которой организация не может избежать;

- вероятно уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства;

- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

У Общества краткосрочные оценочные обязательства представляют:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	на 01.01.2020	на 31.12.2020
Строка 1540 «Оценочное обязательство»	3 061	1 513

На 31.12.2020 года сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 1513142,32 руб., количество неоплаченных дней отпуска — 2162, срок исполнения — 2021 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 739 250,60 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности дебиторов.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью предприятия

Инвестиционные вложения с предполагаемым уровнем дохода более 10% в год предприятие не осуществляло.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения краткосрочного характера в виде оплаты труда начислялись и выплачивались генеральному директору, который является членом Совета Директоров.

Наименование вознаграждения	Оплата труда тыс.руб.	НДФЛ (бюджет) тыс.руб.	Страховые взносы во внебюджетные фонды, тыс.руб.	Иные выплаты
Краткосрочные	1 023,5	132,00	309,00	-
Долгосрочные	-	-	-	-
Всего	1 023,5	132,00	309,00	-

В связи с введением в действие новой редакции ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», Приказом Минфина России от 19.04.2019г. № 61н внесены изменения в Приказ Минфина России от 02.07.2010г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2020 год, Показатели, характеризующие налог на прибыль, отраженные в Отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года, представляют собой:

Наименование показателя	Код строки	Сумма, тыс. руб.
Налог на прибыль, в том числе:	2410	212
Текущий налог на прибыль	2411	0
Отложенный налог на прибыль	2412	212

Генеральный директор



Федотов А.А.

24.02.2021г.

Гл.бухгалтер



Виноградова Н.Н.