

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
**И**  
**ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 2020 год**

## Оглавление

<b>1</b>	<b>Общие сведения .....</b>	<b>4</b>
1.1	Общая информация.....	4
1.2	Филиалы (структурные подразделения) .....	10
1.3	Информация об исполнительных и контрольных органах .....	10
<b>2</b>	<b>Раскрытие применяемых способов ведения учета .....</b>	<b>14</b>
2.1	Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности .....	14
2.2	Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности .....	14
2.3	Инвентаризация активов и обязательств .....	14
2.4	Нематериальные активы.....	14
2.5	Основные средства.....	15
2.6	Финансовые вложения.....	16
2.7	Материально-производственные запасы .....	16
2.8	Расходы по обычным видам деятельности.....	17
2.9	Расходы будущих периодов .....	18
2.10	Дебиторская задолженность .....	18
2.11	Капитал .....	19
2.12	Учет кредитов и займов.....	19
2.13	Оценочные обязательства .....	19
2.14	Доходы по обычным видам деятельности.....	19
2.15	Отложенные налоги.....	20
<b>3</b>	<b>Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности .....</b>	<b>21</b>
3.1	Нематериальные активы.....	21
3.2	Основные средства.....	21
3.3	Финансовые вложения.....	22
3.4	Запасы.....	22
3.5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....	22
3.6	Дебиторская задолженность .....	23
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты .....	28
3.8	Прочие оборотные активы .....	30
3.9	Капитал.....	31
3.10	Кредиты и займы.....	32
3.11	Кредиторская задолженность .....	32
3.12	Прочие обязательства.....	33
3.13	Доходы будущих периодов.....	33
3.14	Оценочные обязательства .....	33
3.15	Доходы от обычных видов деятельности.....	34
3.16	Расходы по обычным видам деятельности.....	34
3.17	Прочие доходы и расходы .....	35
3.18	Налогообложение.....	35
3.19	Совокупный финансовый результат периода .....	36
3.20	Чистая прибыль к распределению .....	36
3.21	Прибыль (убыток) на акцию.....	36
<b>4</b>	<b>Прочая информация, характеризующая деятельность Общества .....</b>	<b>37</b>
4.1	Обеспечения обязательств.....	37
4.2	Информация об операциях со связанными сторонами отсутствуют. ....	37
4.3	Условные обязательства и условные активы.....	39
4.4	События после отчетной даты .....	39
4.5	Государственная помощь .....	40

4.6. Информация по прекращаемой деятельности .....	40
4.7. Информация по сегментам .....	40

**Общие сведения****1.1 Общая информация**

Полное наименование: Областное открытое акционерное общество «Сахалиноблгаз».

Сокращенное наименование: ОАО «Сахалиноблгаз».

Государственная регистрация: Зарегистрировано 09.09.1998 г. Администрацией города Охи и района Сахалинской области, регистрационный номер 33.

Запись в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Охинскому району Сахалинской области «28» августа 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1026500885553.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица от 17.05.1999 г. Государственной налоговой инспекцией по Охинскому району Сахалинской области.

Местонахождение: 694490, Сахалинская область, г. Оха, ул. 60 лет СССР, д. 1а.

Почтовый адрес: 694490, Сахалинская область, г. Оха, ул. 60 лет СССР, д. 1а.

Уставный капитал Общества составляет 11 385 тыс. руб. и разделен на общее количество обыкновенных акций – 56 925 штук номинальной стоимостью 0,20 руб. каждая. Привилегированные акции в Обществе отсутствуют.

Состав Акционеров Общества приведен в таблице.

**Таблица 1 Акционеры Общества**

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
<b>До 06.06.2017г.</b>		
ПАО «Газпром»	24,56%	13 980
ООО «Алнасмашсервис»	14,25%	8 112
Муниципальное образование городской округ «Охинский» в лице комитета по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования городской округ «Охинский» Сахалинской области Российской Федерации	9,25%	5 265
Печура Сергей Николаевич	5,45%	3 102
Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ Ногликский"	3,60%	2 050
Закрытое акционерное общество "Дальсантехмонтаж"	1,24%	708
Физические лица (1934 лицевых счета)	41,65%	23 708
<b>После 06.06.2017г.</b> (на основании договора купли-продажи №б/н от 29.05.2017 г. акции ПАО «Газпром» перешли в собственность АО «Газпром газораспределение»)		
АО «Газпром газораспределение»	24,56%	13 980
ООО «Алнасмашсервис»	14,25%	8 112
Муниципальное образование городской округ «Охинский» в лице комитета по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования	9,25%	5 265

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

городской округ «Охинский» Сахалинской области Российской Федерации		
Печура Сергей Николаевич	5,45%	3 102
Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ Ногликский"	3,60%	2 050
Закрытое акционерное общество "Дальсантехмонтаж"	1,24%	708
Физические лица (1933 лицевых счета)	41,65%	23 708

На 31 декабря 2020 г. бенефициарами Общества являются:

№ п/п	ИНН	ОГРН	Наименование / ФИО / процент участия	Адрес регистрации	Руководитель /участник/ акционер/ бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты)
1.	7838306818	1047855099170	Акционерное общество «Газпром газораспределение». Доля акций ОАО «Сахалиноблгаз» 24,56%.	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров
1.1	5003021311	5003021311	Управляющая организация ООО "Газпром межрегионгаз" в лице Генерального директора УК - Густов Сергей Вадимович	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	Руководитель (Управляющая организация)	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.	5003021311	1025000653930	ООО "Газпром межрегионгаз" (99,905%)	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров
1.2.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Густов Сергей Вадимович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.2.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром" (100%)	117997, РФ, г. Москва, ул. Наметкина, д.16	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.2.1.	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Миллер Алексей Борисович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.2.2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	109012, РФ, г. Москва, Никольский пер., д. 9	Акционер	<a href="http://www.gazprom.ru">www.gazprom.ru</a> ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

			(38,37345426 %)			
1.2.2.3.	7705630445	1047796902966	АО «Роснефтегаз» (10,969851 %)	115035, РФ, г. Москва, Софийская наб., д.26/1	Акционер	<a href="http://www.gazprom.ru">www.gazprom.ru</a> ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.2.2.3.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Букаев Геннадий Иванович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.2.3.2	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (100%)	109012, РФ, г. Москва, Никольский пер., д. 9	Акционер	список аффилированных лиц на сайте <a href="http://www.rosneft.ru">www.rosneft.ru</a>
1.2.2.4.	-	-	Физические и юридические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров, - 45 615; в том числе номинальных держателей -14)	-	Акционер	<a href="http://www.gazpromju">www.gazpromju</a> ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.2.2.5.	-	-	Зе Бэнк оф Нью-Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) (23,921172%) (Банк - эмитент депозитарных расписок)	240 Гринвич Стрит, г. Нью-Йорк, штат Нью-Йорк 10286, Соединенные Штаты Америки	Акционер	<a href="http://www.gazpromju">www.gazpromju</a> ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.3.	7805018099	1027804862755	ООО "Газпром трансгаз Санкт-Петербург" (0.095%)	196128, РФ, Санкт-Петербург, Варшавская ул., 3	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров
1.3.1.	отсутствует согласие на обработку персональных данных		Фокин Георгий Анатольевич	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из БГРЮЛ
1.3.2.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром" (100%)	117997, РФ, г. Москва, ул. Наметкина, д.16	Участник	<a href="http://www.gazprom.ru">www.gazprom.ru</a> ежеквартальный отчет эмитента за 3 квартал 2019
1.3.2.1.	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Миллер Алексей Борисович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	<a href="http://www.gazprom.ru">www.gazprom.ru</a> ежеквартальный отчет эмитента за 3 квартал 2019

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

1.3.2.2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (38,37345426 %)	109012, РФ, г. Москва, Никольский пер., д. 9	Акционер	<a href="http://www.gazpfom.ru">www.gazpfom.ru</a> ежеквартальный отчет эмитента за 3 квартал 2019 г.
1.3.2.3.	7705630445	1047796902966	АО «Роснефтегаз» (10,969851 %)	115035, РФ, г. Москва, Софийская наб., д.26/1	Акционер	<a href="http://www.gazprom.ru">www.gazprom.ru</a> ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.3.2.3.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Букаев Геннадий Иванович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.3.2.3.2	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (100%)	109012, РФ, г. Москва, Никольский пер., д. 9	Акционер	список аффилированных лиц на сайте <a href="http://www.rosneft.ru">www.rosneft.ru</a>
1.3.2.4.	-	-	Физические и юридические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров, - 45 615; в том числе номинальных держателей -14)	-	Акционер	<a href="http://www.gazprom.ru">www.gazprom.ru</a> ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.3.2.5.	-	-	Зе Банк оф Нью-Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) (23,921172%) (Банк - эмитент депозитарных расписок)	240 Гринвич Стрит, г. Нью-Йорк, штат Нью-Йорк 10286, Соединенные Штаты Америки	Акционер	<a href="http://www.gazproin.ru">www.gazproin.ru</a> ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
2.	7736237516	1037736022873	ООО «Ал-насмашсер-вис» доля акций ОАО «Сахалиноблгаз» 14.25 %.	119071, г. Москва, ул. Малая Калужская, д. 15, стр. 28	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров
2.1.	7804303914	1047855074299	ООО "РН-Трейд" (99 %)	190005, г.Санкт-Петербург, Измайловский пр-т, д. 29, литер И, помещение 25 Н	Генеральный директор Ка-морин А.В.	-
2.1.1	7706107510	102770004350	ПАО	115035,	Главный ис-	Указ Президента

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

		2	"НК "Роснефть" (99,9 %)	г.Москва, Со- фийская наб., 26/1	полнительный директор Се- чин И.И.	РФ от 01.04.1995 №327, поста- новление Пра- вительства РФ от 29.09.1995 №971
2.2	7736236209	103773601948 5	ООО «Ал- насмаш» (1 %)	119071, г. Москва, ул. Малая Катуж- ская, д.15, стр.28	Генеральный директор Ти- хонов С.В.	Решение о со- здании един- ственного участника от 27.06.2003
2.2.1	7804303914	104785507429 9	Собственник второго уровня ООО "РН- Трейд" (99,92%)	190005, г. Санкт- Петербург, Измайловский пр-т, д. 29, ли- тер И, помеще- ние 25 Н	Генеральный директор Ка- морин А.В.	-
2.2.1.1	7706107510	102770004350 2	Собственник третьего уровня ПАО"НК "Рос- нефть" (99,9 %)	115035, г. Москва, Со- фийская наб., 26/1	Главный ис- полнительный директор Се- чин И.И.	Указ Президента РФ от 01.04.1995 №327, поста- новление Пра- вительства РФ от 29.09.1995 №971

**Аудитор Общества:**

Аудитором Общества с 16.06.2017 года являлось Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» (ООО «Аудит-НТ») ИНН/КПП 7728284872 / 780601001, Договор № 5А-01-18 от 16.01.2018 г. ООО «Аудит-НТ» зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563. ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Аудитором Общества с 16.06.2018 года является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – ИНФО» (ООО «Аудит-ИНФО») ИНН/КПП 6501018747/650101001, Договор №09/ОА-2017 от 02.03.17 г. ООО «Аудит-ИНФО» зарегистрировано Администрацией г.Южно-Сахалинска 14.11.2001 г., регистрационный номер 2951. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 10265005241. ООО «Аудит – ИНФО» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» 24.01.2020 г. за основным регистрационным номером 12006017921.

**Основные виды деятельности**

Основным видом деятельности Общества, согласно классификатору основных видов экономической деятельности, является распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям (код ОКВЭД 35.22).

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):



1. Некоммерческое партнерство по защите прав и законных интересов лиц, осуществляющих строительство, саморегулируемая организация «ЦЕНТРРЕГИОН» СРО-С-038-15092009. Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 2799.06-2011-6506000609-С-038 от 17 февраля 2017 г. (До 10.02.2017 г.). ФЗ № 372, внесены изменение в градостроительный Кодекс РФ об отмене свидетельств. Сведения о членстве осуществляется на основании Выписок из реестра членов СРО.
2. Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей» СРО-С-019-06072009. Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0365.01-2017-6506000609-С-019 от 10 февраля 2017 г. ФЗ № 372, внесены изменение в градостроительный Кодекс РФ об отмене свидетельств. Сведения о членстве осуществляется на основании Выписок из реестра членов СРО.
3. Некоммерческое партнерство по защите прав и законных интересов лиц, осуществляющих подготовку проектной документации, саморегулируемая организация «ЦЕНТРРЕГИОНПРОЕКТ» СРО-П-025-15092009. Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 1529.05-2011-6506000609-П-025 от 17 февраля 2017 г. ФЗ № 372, внесены изменение в градостроительный Кодекс РФ об отмене свидетельств. Сведения о членстве осуществляется на основании Выписок из реестра членов СРО.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

**Таблица 2 Лицензии**

№ п/п	Серия и номер лицензии	Наименование организации, выдавшей лицензию	Вид деятельности, указанный в лицензии	Дата начала действия	Дата окончания действия
1	2	3	4	5	6
1	№ВП-77-000284 (С)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Сахалинское управление Ростехнадзора	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	18.09.2009	18.09.2014 (срок действия был изменен на «Бессрочная» на основании ст.9 ФЗ №99 «О лицензировании отдельных видов деятельности» от 04.05.2011)
2	№ВХ-77-000620	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору, Сахалинское управление федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных объектов I, II и III классов опасности	10.04.2017	Бессрочная

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

3	№45-П	Министерство образования Сахалинской области	Ведение образовательной деятельности	30.11.2011	Бессрочная (фактическое действие закончилось 24.01.2017)
4	№45-П	Министерство образования Сахалинской области	Осуществление образовательной деятельности	24.01.2017	Бессрочная

Численность работников Общества составила 129, 131 и 134 чел. на 31 декабря 2018, 2019 и 2020гг., соответственно.

## **1.2 Филиалы (структурные подразделения)**

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не имеет филиалов.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество имеет обособленное подразделение в пгт. Ноглики участок №6 на территории Ногликского муниципального образования (ОКТМО 64732000).

## **1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах**

С 25.06.2016 г. по 27.01.2019 г. – обязанности генерального директора исполнял Чан Денис Викторович. Чан Д.В. был избран решением годового общего собрания акционеров Общества, которое состоялось 26.06.2016 (протокол годового общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» от 30.06.2016 г., №б/н). Вступление Чан Д.В. в полномочие генерального директора ОАО «Сахалиноблгаз» было оформлено приказом №43к от 30.06.2016 г.

С 29.12. 2018 г. - врио генерального директора Мартынов А.В.

Решением внеочередного общего собрания акционеров Общества, которое состоялось 04.02.2019 г. генеральным директором избран Мартынов А.В. (протокол внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» от 05.02.2019 г. б/н), полномочия оформлены приказом №14к от 05.02.2019 г.

Членами Совета директоров Общества, согласно решению Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 19.06.2018 г. № б/н) избраны лица, представленные в таблице (см. Таблица 3.1.).

**Таблица 3.1. Совет Директоров Общества**

<b>ФИО</b>	<b>Место работы</b>
Колесов Александр Владиславович	ООО «РН-Сахалинморнефтегаз»
Морозов Алексей Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»
Гусев Сергей Николаевич	Администрация муниципального образования городской округ «Охинский»
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»
Стальцова Олеся Сергеевна	ООО «Газпром межрегионгаз»
Чан Денис Викторович	ОАО «Сахалиноблгаз»
Чебаненко Сергей Дмитриевич	ОАО «Сахалиноблгаз»

Председателем Совета директоров Общества с 10.08.2018 является Гусев Сергей Николаевич (избран решением Совета директоров от 10.08.2018 № 1).

Членами Совета директоров Общества, согласно решению Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 01.07.2019 г. № б/н) избраны лица, представленные в таблице (см. Таблица 3.2.).

**Таблица 3.2. Совет Директоров Общества**

<b>ФИО</b>	<b>Место работы</b>
Гармидер Виктор Анатольевич	Подразделение в Сахалинской области ООО "Газпром межрегионгаз Дальний Восток"
Колесов Александр Владиславович	ООО «РН-Сахалинморнефтегаз»
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»
Стальцова Олеся Сергеевна	ООО «Газпром межрегионгаз»
Баранов Дмитрий Леонидович	ООО «Газпром межрегионгаз»
Мартынов Андрей Владимирович	ОАО «Сахалиноблгаз»
Чебаненко Сергей Дмитриевич	ОАО «Сахалиноблгаз»

Председателем Совета директоров Общества с 05.07.2019 является Гармидер Виктор Анатольевич (избран решением Совета директоров протокол от 08.07.2019 № 1).

Членами Совета директоров Общества, согласно решению Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 11.06.2020г. №б/н) избраны лица, представленные в таблице (см. Таблица 3.3.).

**Таблица 3.3. Совет Директоров Общества**

<b>ФИО</b>	<b>Место работы</b>
Сафонов Александр Енбомович	ООО «РН-Сахалинморнефтегаз».
Сидоров Игорь Андреевич	ООО «Газпром межрегионгаз»
Ивановский Артем Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»
Стальцова Олеся Сергеевна	ООО «Газпром межрегионгаз»
Мартынов Андрей Владимирович	ОАО «Сахалиноблгаз»
Чебаненко Сергей Дмитриевич	ОАО «Сахалиноблгаз»

Гармидер Виктор Анатольевич	Подразделение в Сахалинской области ООО «Газпром межрегионгаз Дальний Восток»
-----------------------------	---

Председателем Совета директоров Общества с 07.07.2020 является Гармидер Виктор Анатольевич (избран решением Совета директоров протокол от 08.07.2020 № 5).

Состав Ревизионной комиссии Общества избран решением Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 19.06.2018 г. № б/н) и приведен в таблице (см. Таблица 4.1.).

**Таблица 4.1. Ревизионная комиссия Общества**

ФИО	Должность	Место работы
Степанов Константин Васильевич	Заместитель главы муниципального образования городской округ «Охинский» по вопросам местного самоуправления, кадровым и общим вопросам	Администрация муниципального образования городской округ «Охинский»
Димитрова Галина Николаевна	Заместитель главного бухгалтера	ОАО «Сахалиноблгаз»
Башкайкина Анастасия Александровна	Главный специалист	Управление регионального аудита «Дальний Восток» Департамента регионального аудита СВА ПАО «НК «Роснефть»

Состав Ревизионной комиссии Общества избран решением Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 01.07.2019 г. № б/н) и приведен в таблице (см. Таблица 4.2.).

**Таблица 4.2. Ревизионная комиссия Общества**

ФИО	Должность	Место работы
Патраков Андрей Васильевич	Главный специалист	Управление регионального аудита "Восточная Сибирь" Департамента регионального аудита ПАО "НК "Роснефть"
Димитрова Галина Николаевна	Заместитель главного бухгалтера	ОАО «Сахалиноблгаз»
Шульга Людмила Юрьевна	Ведущий консультант	Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ "Ногликский"

Состав Ревизионной комиссии Общества избран решением общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 10.07.2020 г. № 6/н) и приведен в таблице (см. Таблица 4.3.).

**Таблица 4.3. Ревизионная комиссия Общества**

<b>ФИО</b>	<b>Должность</b>	<b>Место работы</b>
Патраков Андрей Васильевич	Главный специалист	Управление регионального аудита "Восточная Сибирь" Департамента регионального аудита ПАО "НК "Роснефть"
Минкина Ирина Алексеевна	Экономист по финансовой работе	ОАО «Сахалиноблгаз»
Шульга Людмила Юрьевна	Ведущий консультант	Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ "Ногликский"

Учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента, осуществляет **Акционерное общество "Регистратор Р.О.С.Т."**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Регистратор Р.О.С.Т."**

Место нахождения: **г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13**

ИНН: **7726030449**

ОГРН: **1027739216757**

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: **045-13976-000001**

Дата выдачи: **03.12.2002**

Дата окончания действия:

**Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: **01.08.2002**

## Раскрытие применяемых способов ведения учета

### 2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

### 2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программных комплексов «1С: Предприятие 8.3» и «1С 8.3 Зарплата + Кадры», частично в таблицах.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельные ее 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 отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

### 2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 01 ноября;
- денежных средств, денежных документов и ценных бумаг в кассе – на 31 декабря перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- основных средств – не реже одного раза в три года.
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

### 2.4 Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице (см. Таблица 5).

**Таблица 5 «Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов»**

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
-	-

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

По всем видам амортизируемым нематериальным активам применяется линейный способ начисления амортизации.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

## 2.5 Основные средства

Срок полезного использования объектов основных средств до 2017 года Общество определяло по их видам согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (в части, не противоречащей законодательству), исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

В соответствии с Правилами безопасности систем газораспределения и газопотребления, Обществом при вводе в эксплуатацию объектов газового хозяйства применяются следующие сроки полезного использования в целях начисления амортизации в бухгалтерском учете:

- газопроводы полиэтиленовые – 600 мес.;
- газопроводы стальные – 480 мес.;
- сооружения на газовых сетях (ГРПШ, ЭХЗ и т.д.)- 240 мес.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2012 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты:

- здания;
- транспортные средства;
- объекты, входящие в состав газораспределительной сети, наличием которых обусловлена её эксплуатация.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:



- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Общество не проводит переоценку основных средств.

## **2.6 Финансовые вложения**

В составе финансовых вложений общество учитывает:

- инвестиции в акции акционерных обществ;

В момент, когда до возврата выданных займов остается 365 дней, Обществом осуществляется перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги принимаются к учету по стоимости, уплаченной продавцу по договору. Все иные расходы Общества по приобретению ценных бумаг, не превышающие 10% от суммы сделки, включаются в состав прочих расходов.

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости.

Учет долговых ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, ведется по первоначальной стоимости, т.е. их стоимость в течение срока обращения не доводится до их номинальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется, отражаются в течение года в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

Стоимость выбытия финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется следующим образом:

- по индивидуально неопределимым ценным бумагам их оценка производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей из данных ценных бумаг;
- в остальных случаях оценка производится по первоначальной стоимости первых по времени приобретения выбывающих ценных бумаг и прочих вложений.

При этом, при выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

## **2.7 Материально-производственные запасы**

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

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.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2012 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

## **2.8 Расходы по обычным видам деятельности**

В Обществе бухгалтерский учет расходов ведется по видам деятельности, проданным товарам (работам, услугам) в разрезе мест возникновения затрат (подразделений) и статей затрат (издержек обращения).

К расходам основного производства относятся расходы, непосредственно связанные с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг). Данные расходы учитываются на счетах основного производства в разрезе видов деятельности и номенклатуры в размере фактических затрат, без учета общехозяйственных расходов (расходов на управление).

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) в бухгалтерском учете отражаются по счету 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по производственным счетам (20 и 23), согласно выручке по номенклатурным группам.

По кредиту счета 23 "Вспомогательные производства" отражаются суммы фактической себестоимости выполненных работ и оказанных услуг. Эти суммы списываются со счета 23 "Вспомогательные производства" в дебет счета 90 "Продажи" - при выполнении работ и услуг для сторонних организаций;

Счет 26 "Общехозяйственные расходы" предназначен для обобщения информации о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом.

Общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 "Общехозяйственные расходы" с кредита счетов учета расчетов с поставщиками услуг и работ, расчетов с работниками по оплате труда, расчетов с другими организациями (лицами) и др. расходы.

В Отчете о финансовых результатах суммы управленческих расходов по подразделению «Управление» отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».

Общепроизводственные расходы, которые невозможно отнести к конкретному виду деятельности, ежемесячно распределяются по видам деятельности и номенклатуре (включая торговлю). База распределяется общепроизводственных расходов – показатель выручки (без учета налога на добавленную стоимость), с учетом следующего:

- показатель выручка от реализации природного газа определяется за вычетом стоимости природного газа и расходов на его транспортировку;
- показатель выручки от реализации прочего товара определяется за вычетом стоимости прочего товара;
- показатель выручки от реализации работ, услуг, по строительству объектов газификации (СМР, ПИР) определяется за вычетом:
  - стоимости услуг субподрядных организаций по выполнению СМР и ПИР;
  - стоимости строительных материалов, учтенных на счете 10.08 «Строительные материалы».

Расходы, непосредственно связанные с реализацией товаров конкретной номенклатуры, учитываются на счете учета расходов на продажу по соответствующей номенклатуре в размере фактических затрат.

Расходы на продажу, которые невозможно непосредственно отнести к конкретному виду номенклатуры, ежемесячно распределяются по соответствующим видам номенклатуры.

База распределения – показатель выручки (без учета налога на добавленную стоимость) по соответствующей номенклатуре, с учетом следующего:

- показатель выручки от реализации природного газа определяется за вычетом стоимости природного газа и расходов на его транспортировку;
- показатель выручки от реализации прочего товара определяется за вычетом стоимости прочего товара.

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

При оценке и учете себестоимости готовой продукции счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

## **2.9 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.

## **2.10 Дебиторская задолженность**

Общество признает дебиторской задолженностью задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия другого лица (дебитора) по отношению к Обществу и связана с требованием Общества получить денежные средства, имущество, принять работы или услуги, совершить иные действия в свою пользу, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Дебиторская задолженность Общества подразделяется на:

- задолженность покупателей и заказчиков;
- задолженность по расчетам по претензиям;
- переплата по налогам и сборам;
- задолженность поставщиков и подрядчиков по выданным авансам;
- задолженность по расчетам с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами;
- прочая задолженность.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность.

В случае выдачи авансов и предварительной оплаты товаров (работ, услуг), связанных с приобретением и строительством объектов основных средств, суммы выданных авансов и предварительной оплаты отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы».

## **2.11 Капитал**

Согласно п 6.1. Устава в Обществе создается резервный фонд в размере 15 процентов от его уставного капитала.

Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного Уставом Общества. Размер ежегодных отчислений не может быть менее 5 процентов от чистой прибыли Общества.

## **2.12 Учет кредитов и займов**

Кредитов и займов общество не имеет.

## **2.13 Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода;

## **2.14 Доходы по обычным видам деятельности**

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

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В случае выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы, доходы по выполненным работам признаются:

- исходя из величины фактических расходов - в случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период (например, на начальном этапе исполнения договора, когда уточняются условия договора, касающиеся величины расходов, возмещаемых заказчиком) невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены;

Признанная Обществом выручка по договору учитывается до полного завершения работ (этапа работ) как отдельный актив - не предъявленная к оплате начисленная выручка.

В бухгалтерской отчетности непредъявленная к оплате начисленная выручка показывается за минусом исчисленного с указанной выручки налога на добавленную стоимость, отложенного для уплаты в бюджет.

## **2.15 Отложенные налоги**

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

Величина текущего налога на прибыль организации определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль организаций, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за отчетный налоговый период.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности свернуто в составе внеоборотных активов по строке 1160 «Отложенные налоговые активы» или долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса.

## **2.17. Изменение учетной политики.**

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным.

## Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

### 3.1 Нематериальные активы

Нематериальных активов Общество не имеет.

### 3.2 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1. Основные средства, переданные в аренду и переведенные на консервацию, отражены в таблице 2.4. «Иное использование объектов основных средств» Пояснений П-1 по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице № 6.

**Таблица 6. Основные средства, стоимость которых не погашается**

тыс. руб.

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Земельные участки	14	14	14
<b>Итого</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>

Сведения о наиболее крупных арендодателях приведены в таблицах (см. Таблица 7.1, Таблица 7.2, Таблица 7.3.).

**Таблица 7.1. Сведения о наиболее крупных арендодателях и ссудодателях на 31.12.2018**

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименование контрагента	Стоимость имущества по состоянию на 31.12.2018
<b>Имущество, полученное в аренду</b>			
1.	КУМИ ГО Охинский	земля	723

**Таблица 7.2. Сведения о наиболее крупных арендодателях и ссудодателях на 31.12.2019**

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименование контрагента	Стоимость имущества по состоянию на 31.12.2019 г.
<b>Имущество, полученное в аренду</b>			
1.	КУМИ ГО Охинский	земля	723

**Таблица 7.3. Сведения о наиболее крупных арендодателях и ссудодателях на 31.12.2020**  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименование контрагента	Стоимость имущества по состоянию на 31.12.2020г.
<b>Имущество, полученное в аренду</b>			
1.	КУМИ ГО Охинский	земля	723

**3.3 Финансовые вложения**

Информация о наличии «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений - по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1.

Ввиду отсутствия признаков устойчивого снижения стоимости финансовых вложений резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создается.

ОАО «Сахалиноблгаз» является собственником обыкновенных акций АО «Росгазификация» в количестве 1 087 шт. номинальной стоимостью 1 087,00 руб. (сертификат № 53 от 30.05.1994 года).

В 2020 году Обществом от АО «Росгазификация» получены дивиденды на сумму 1 273 256,48 руб. в том числе: за 2018 год – 22 507,60 руб., за 2019 год - 676 041,11 руб.

**3.4 Запасы**

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

Запасы в залоге в Обществе отсутствуют.

**3.5 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям**

Информация об остатках, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблицу 8).

**Таблица 8. Налог на добавленную стоимость**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе:</b>	<b>1220</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>-</b>
Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств		-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам		4	4	-
Налог на добавленную стоимость по уменьшению стоимости реализации		2	2	-

### 3.6 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

Наличие просроченной дебиторской задолженности приведено в таблице 5.2. Пояснений П-1.

На 31.12.2020г. в Обществе имеется дебиторская задолженность с истекшим сроком погашения более 90 дней в сумме 39 782 638,88 рублей, из нее:

Задолженность покупателей товаров и услуг составляет:

Предприятия, юридические лица в сумме 1 597 960,99 рублей;

Население Охинского района в сумме 38 184 677,89 рублей.

Резерв по сомнительным долгам в 2020 году не создавался.

Обществом по истребованию дебиторской задолженности ведется исково - претензионная работа.

За 2020 год ОАО «Сахалиноблгаз» подано 24 исковых заявлений в Арбитражный суд Сахалинской области из них:

1. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к муниципальному унитарному предприятию «Жилищно-коммунальное хозяйство» муниципального образования Городской округ «Охинский» (ОГРН 1106506000116, ИНН 6506907877) о взыскании задолженности за техническое обслуживание внутридомового оборудования по договору № 67 от 01.06.2016 года в сумме 118 944, 35 рублей. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 11.02.2020 года производству по делу № А59-37/2020 прекращено, в связи с отказом истца от иска.

2. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН: 1026500885553, ИНН: 6506000609) к муниципальному унитарному предприятию «Жилищно-коммунальное хозяйство» муниципального образования городской округ «Охинский» (ОГРН: 1106506000116, ИНН: 6506907877) о взыскании 1 561 541 рубля 74 копеек задолженности за газ, отпущенный в ноябре 2019 года по договору на поставку газа в 2019 году от 25.12.2018 № 22/19. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 19.02.2020 года производству по делу № А59-238/2020 прекращено, в связи с отказом истца от иска.

3. Исковое заявление Областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ИНН 6506000609, ОГРН 1026500885553) к Федеральному государственному бюджетному учреждению «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации (ИНН 7729314745, ОГРН 1027700430889) в лице ЖКС № 6 (г. Южно-Сахалинск) Филиала «ЦЖКУ» Минобороны России по ВВО о взыскании 18 262 рублей 32 копеек задолженности по контракту на поставку газа в 2019 году от 12.11.2018 № 02/19. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 20.02.2020 года производству по делу № А59-239/2020 прекращено, в связи с отказом истца от иска.

4. Исковое заявление Областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к территориальному общественному самоуправлению «Красная Заря» (ОГРН 1186500000664, ИНН 6506011921) о взыскании задолженности за поставленный в октябре, ноябре 2019 года газ в размере 4 799 рублей 29 копеек. Решением Арбитражного суда Сахалинской области по делу № А59-240/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

5. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН: 1026500885553, ИНН: 6506000609) к обществу с ограниченной ответственностью «Сахалинская рыбопромышленная компания «Фортуна» (ОГРН: 1166501050341, ИНН: 6506010861) о взыскании 6 449 рублей 02 копеек задолженности за услуги по обслуживанию газового оборудования. Решением Ар-



битражного суда Сахалинской области от 20.05.2020 г. дело № А59-284/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

6. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к территориальному общественному самоуправлению «Красная Заря» (ОГРН 1186500000664, ИНН 6506011921) о взыскании задолженности за поставленный природный газ по договору в размере 5 131 рубль 91 копейка. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 28.07.2020 г. по делу № А59-1179/20 исковые требования удовлетворены в полном объеме.

7. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к обществу с ограниченной ответственностью «Северсахавтотранс» (ОГРН 1097746291015, ИНН 7728701004) о взыскании задолженности за поставленный газ в сумме 251 577,77 рублей. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 01.10.2020 г. по делу № А59-1379/2020 исковые требования удовлетворены в полном объеме.

8. Исковое заявление Областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к территориальному общественному самоуправлению «Красная Заря» (ОГРН 1186500000664, ИНН 6506011921) о взыскании задолженности за поставленный природный газ в сумме 5 131,91 руб. по договору. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 18.06.2020 г. дело № А59-1408/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

9. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609, адрес: 694490, Сахалинская область, Охинский район, г. Оха, ул. 60 лет СССР, д. 1, корпус А) к муниципальному казённому предприятию «Жилищно-коммунальное хозяйство» муниципального образования городской округ «Охинский» (ОГРН 1106506000116, ИНН 6506907877, адрес: 694490, Сахалинская область, Охинский район, г. Оха, ул. Советская, здание 32) о взыскании задолженности по договору поставки газа № 02/20 от 01.01.2020 в сумме 2 989 194,79 руб. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 02.07.2020 г. производству по делу № А59-1484/2020 прекращено, в связи с отказом истца от иска.

10. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН: 1026500885553, ИНН: 6506000609) к территориальному общественному самоуправлению «Красная заря» (ОГРН: 1186500000664, ИНН: 6506011921) о взыскании 4 894 рублей 32 копеек задолженности за газ, потребленный в феврале 2020 года по договору от 20.02.2019 № 37/19. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 26.06.2020 г. дело № А59-1938/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

11. Исковое заявление Областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ИНН 6506000609, ОГРН 1026500885553) к Публичному акционерному обществу «Сахалинморнефтемонт» (ИНН 6506011671, ОГРН 1176501001005) о взыскании задолженности по договору поставки газа №56/17 от 01.05.2017 за период январь-февраль 2020 года в размере 1 455 731 рубль 16 копеек. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 25.06.2020 г. производству по делу № А59-1939/2020 прекращено, в связи с отказом истца от иска.

12. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к территориальному общественному самоуправлению «Красная заря» (ОГРН 1186500000664, ИНН 6506011921) о взыскании задолженности по договору поставки от 20.02.2019 № 37/19 в размере 4609 руб. 22 коп. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 20.07.2020 г. дело № А59-2529/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

13. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к публичному акционерному обществу «Сахалинморнефтемонт» (ОГРН 1176501001005, ИНН 6506011671) о взыскании задолженности за поставленный газ в размере 570 276 рублей 22 копейки (дело № А59-2530/2020). Определением Арбитражного суда Сахалинской



области от 02.06.2020 года исковое заявление возвращено в адрес Истца в связи с поступлением в канцелярию суда от последнего заявления о возвращении искового заявления.

14. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к обществу с ограниченной ответственностью «Северсахавтотранс» (ОГРН 1097746291015, ИНН 7728701004) о взыскании задолженности по договору на поставку газа от 28.12.2018 № 18/19 за период февраль – март 2020 в размере 116 063,10 рублей. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 24.07.2020 г. дело № А59-2531/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

15. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к обществу с ограниченной ответственностью «Северсахавтотранс» (ОГРН 1097746291015, ИНН 7728701004) о взыскании задолженности по договору от 31.10.2019 № 56/19 об оказании услуг по техническому обслуживанию газового оборудования в размере 22 559,71 рублей (дело № А59-2792/2020). Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 26.08.2020 г. дело № А59-2792/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

16. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к Федеральному государственному казенному учреждению «Отдел вневедомственной охраны войск национальной гвардии Российской Федерации по Сахалинской области» (ОГРН 1126501005564, ИНН 6501249046) о взыскании неосновательного обогащения в виде стоимости выполненных работ по техническому обслуживанию газового оборудования в размере 19 417 рублей 80 копеек. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 28.09.2020 г. производство по делу № А59-3070/2020 прекращено в связи отказом истца от иска.

17. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к территориальному общественному самоуправлению «Красная заря» (ОГРН 1186500000664, ИНН 6506011921) о взыскании задолженности по договору поставки от 20.02.2019 № 37/19 в размере 3 611 руб. 35 коп. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 24.08.2020 г. дело № А59-3151/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

18. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609, адрес: 694490, Сахалинская область, Охинский район, г. Оха, ул. 60 лет СССР, 1А) к территориальному общественному самоуправлению «Красная заря» (ОГРН 1186500000664, ИНН 6506011921, адрес: 694468, Сахалинская область, Охинский район, с. Некрасовка, ул. Клубная, д.4 кв.2) о взыскании задолженности за потребленный природный газ в мае 2020 года в рамках договора №37/19 на поставку газа в 2019 году от 20.02.2019 в размере 2 565 руб. 96 коп. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 16.09.2020 г. дело № А59-3792/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

19. Исковое заявление открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к территориальному общественному самоуправлению «Красная заря» (ОГРН 1186500000664, ИНН 6506011921) о взыскании задолженности за поставленный газ в сумме 2 280 рублей 85 копеек. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 05.11.2020 г. дело №А59-4410/2020 исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

20. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к обществу с ограниченной ответственностью «Управа» (ОГРН1056503006999, ИНН 6506009129) о взыскании задолженности по договору о техническом обслуживании внутридомового газового обслуживания в сумме 345 394 рубля 31 копейка. Постановлением Пятого арбитражного апелляционного суда от 22 января 2021 года дело № А59-4893/2020 принят отказ областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» от исковых требований. Решение Арбитражного суда Сахалинской области от 22.12.2020 по делу №А59-4893/2020 (резольютивная часть от 01.12.2020) отменено, производство по делу прекращено.

21. Исковое заявление Областного акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к обществу с ограниченной ответственностью «Управление домами № 3» (ОГРН 1056503007021, ИНН 6506009143) о взыскании 243 885 рублей 25 копеек задолженности по договору № 02-02/19 от 28.02.2019 о техническом обслуживании внутридомового газового оборудования за июль 2020 года, судебных расходов по оплате государственной пошлины. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 23 декабря 2020 года дело № А59-4894/2020 дело назначено к судебному разбирательству в судебном заседании арбитражного суда первой инстанции на «27» января 2021 года на 11 час. 30 мин.

22. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН: 1026500885553, ИНН: 6506000609) к муниципальному казенному предприятию «Жилищнокоммунальное хозяйство» Муниципального образования городской округ «Охинский» (ОГРН: 1106506000116, ИНН: 6506907877) о взыскании 115 946 рублей 04 копеек задолженности за техническое обслуживание внутридомового газового оборудования по договору от 01.01.2020 № 67.

Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 16 ноября 2020 года дело № А59-4895/2020 принят от областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» отказ от иска, производство по делу № А59-4895/2020 прекращено.

23. Исковое заявление областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к территориальному общественному самоуправлению «Красная заря» (ОГРН 1186500000664, ИНН 6506011921) о взыскании 1 242 рублей задолженности по договору на поставку газа в 2019 году от 20.02.2019 № 37/19 за поставленный в июле 2020 года газ, расходов по уплате государственной пошлины. Определение Арбитражного суда Сахалинской области от 17 ноября 2020 года по делу № А59-5585/2020 сторонам предложено представить в арбитражный суд, рассматривающий дело, и направить друг другу дополнительно документы, содержащие объяснения по существу заявленных требований и возражений в обоснование своей позиции, в срок до 14 января 2020 года.

24. Исковое заявление Открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОГРН 1026500885553, ИНН 6506000609) к Федеральному государственному бюджетному учреждению «Центральное жилищно коммунальное управление» министерства обороны Российской Федерации (ОГРН 1027700430889, ИНН 77293144745) о взыскании задолженности в сумме 9 119 рублей 56 копеек. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 08 декабря 2020 года дело № А59-6029/2020 дело назначено к судебному разбирательству в судебном заседании арбитражного суда первой инстанции на «27» января 2021 года на 11 час. 30 мин.

Анализ проделанной работы с должниками (население).  
за 2020 год:

1. Направлено в суд 465 исковых заявлений и заявлений о выдаче судебных приказов на сумму 9 615,1 тыс. рублей.
2. Получено от судебных участков 500 исполнительных листов и судебных приказов на сумму 9 046,8 тыс. рублей.
3. Направлено в ССП, УПФР и на места работы должников 504 исполнительных листов и судебных приказов на сумму 8981,5 тыс. рублей.
4. Заключены договоры на рассрочку оплаты задолженности с 33 должниками на сумму 1108 тыс. рублей.
5. По направленным исполнительным документам 1171 поступлений на сумму 3284,43 тыс. рублей.

Сведения о дебиторской задолженности по выданным авансам представлены в таблице (см. Таблицу 9).

Таблица 9. Дебиторская задолженность по выданным авансам

Наименование показателя	Код	тыс. руб					
		На 31.12.2020г.		На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Авансы выданные, в том числе	12301	1 808		941		554	
Задолженность по выданным авансам		1 808		941		554	

Общество предъявляет к вычету из бюджета НДС по авансам, уплаченным за поставку природного газа. В бухгалтерском балансе задолженность по выданным авансам приведена за минусом налога на добавленную стоимость, предъявленного на отчетную дату к вычету из бюджета.

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Прочая дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	тыс. руб.					
		На 31 декабря 2020г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Прочая дебиторская задолженность, в том числе:	12305	833	-	3 133	-	624	-
задолженность подотчетных лиц		191	-	156	-	251	-
прочие расчеты с сотрудниками		-	-	-	-	-	-
алименты и другие удержания исполнительным листам		9	-	-	-	32	-
Обеспечение контракта		612	-	2 966	-	25	-
Расчеты с ФСС		-	-	-	-	315	-
Расчеты по претензиям		10	-	11	-	-	-
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		11	-	-	-	-	-

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302 и 12303), представлены в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Крупнейшие дебиторы в составе дебиторской задолженности

								тыс. руб.		
Наименование деби- тора	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018		Характер ос- новной части задолженности			
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв				
Водоканал МУП	517	-	530	-	455	-				
МУП ЖКХ МО ГО Охинский	2 503	-	4 448	-	4 278	-				
Население Ж/Ф Ногликский р-н	9 438	-	8 195	-	8 863	-				
Население Ж/Ф Охинский р-н	65 476	-	61 381	-	62 051	-				
РН-Ремонт НПО ООО	1 354	-	1 569	-	2 030	-				
ООО «РН-СМНГ»	499		1 776							
ОАО «СМНМ»	-	-	-	-	1 323	-				
Итого	79 787	-	77 899		79 000	-				
Авансы выданные										
Наименование дебитора	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018			Характер ос- новной части задолженности
	Сумма	НДС с авансов	Резерв	Сумма	НДС с авансов	Резерв	Сумма	НДС с авансов	Резерв	
ЗАО Сбербанк АСТ	-	-	-	45	-	-	120	-	-	
Орион ООО	1	-	-	-	-	-	-	-	-	
РН-КАРТ ООО	253	-	-	102	-	-	133	-	-	
Росприбор ООО	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Компания Водогазучет ООО	-	-	-	527	-	-	37	-	-	
ТД «Зодчий»	-	-	-	39	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	254	-	-	713	-	-	290	-	-	

Суммы авансов выданных в таблице 15 отражены без вычета НДС с авансов.

### 3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблицу 12).

Таблица 12. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	Код	тыс. руб.		
		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	6 832	853	3 322
Денежные средства, в том числе:		6 832	853	3 322
на расчетных счетах	12501	6 389	795	2 881
касса	12502	443	58	441

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 13).

**Таблица 13. Расшифровка прочих денежных потоков  
Отчета о движении денежных средств**

тыс. руб.

	Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>1.</b>	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
1.1.	Поступления - всего, в том числе:	4110	361 805	367 996
1.1.1.	Прочие поступления, в том числе	4114	114 743	152 454
1.1.1.1.	Штрафы, пени, неустойки		1 292	1097
1.1.1.2.	Возврат прочих авансов и переплат		58	153
1.1.1.3.	Поступления от возмещения судебных расходов		-	-
1.1.1.4.	НДС полученный		48 212	42 699
1.1.1.5.	Получение наличных денег в банке		-	-
1.1.1.6.	Возврат подотчетных сумм		6 673	12 418
1.1.1.7.	Возврат временного обеспечения заявки		1 855	69
1.1.1.8.	Возврат средств на обеспечение муниципально-го контракта		10 882	-
1.1.1.9.	Сдача наличных в банк		14 933	15 007
1.1.1.10.	Перераспределение денежных средств со спец-счета на расчетный счет		28 537	79 438
1.1.1.11.	Прочие поступления		1 879	1 573
1.2.	Платежи - всего, в том числе:	4120	(355 757)	(370 533)
1.2.1.	Прочие платежи всего, в том числе:	4126	(114 025)	(156 448)
1.2.1.1.	Перераспределение денежных средств со спец-счета на расчетный счет		28 536	79 438
1.2.1.2.	Сдача наличных денег в банк		14 933	15 007
1.2.1.3.	Выдача денежных средств на проезд в отпуск		1 194	969
1.2.1.4.	Штрафы, пени, неустойки		617	42
1.2.1.5.	Обеспечение конкурса СМР,		10 402	2 972
1.2.1.6.	Налоги прочие (транспортный, имущественный и т.д.)		585	363
1.2.1.7.	НДС оплаченный		47 184	39 133
1.2.1.8.	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчи-ками по договорам аренды (аренда земельных участков)		0	11
1.2.1.9.	Расчеты по агентским договорам по строитель-ству		-	-
1.2.1.10.	Выплата алиментов, перечисление удержаний по исполнительным листам		2 058	1 320
1.2.1.11.	Прочие		7 521	17 193

Информация о денежных потоках ОАО «Сахалиноблгаз» со связанными сторонами за 2019 год, 2020 год приведена в таблице (см. Таблица 14).



Таблица 14 Информация о денежных потоках.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2020г.	За 2019г.	Из графы 3, в том числе по связанным сторонам	Из графы 4, в том числе по связанным сторонам
1	2	3	4	5	6
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>					
Поступления - всего	4110	263 400	229 393	45	11 612
в том числе: от продажи газа, работ и услуг	4111	247 106	213 495	45	11 612
Прочие поступления	4114	16 294	15 898	-	-
<b>Платежи - всего</b>	<b>4120</b>	<b>(257 225)</b>	<b>(231 299)</b>	<b>24</b>	<b>85 757</b>
Поставщикам за газ, материалы, работы, услуги	4121	(90 558)	(90 122)	24	85 757
В связи с оплатой труда работников	4122	(143 659)	(121 410)	-	-
Налог на прибыль	4124	(931)	(562)	-	-
Прочие налоговые обязательства	4125	(585)	(363)	-	-
Прочие платежи	4126	(21 492)	(18 842)	-	-
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>					
Поступления - всего	4210	1 274	-	-	-
Дивидендов от долевого участия в других организациях	4214	1 274	-	-	-
<b>Платежи - всего</b>	<b>4220</b>	<b>(1 470)</b>	<b>(563)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
В связи с приобретением внеоборотных активов ОФ	4221	(1 470)	(563)	-	-

Обществом поручительства третьих лиц на отчетную дату получено не было.

Суммы займов (кредитов), недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам), отсутствуют.

Существенные суммы средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

### 3.8 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1.	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	525	378	343
1.1.	Недостачи и потери матери- альных ценностей до уста- новления виновных лиц	12601	20	20	20
1.2.	Расходы будущих периодов, в том числе:	12602	505	358	323

### 3.9 Капитал

#### 3.9.1. Уставный капитал

Величина уставного капитала составляет 11 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020г. Уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2020 года величина уставного капитала не изменялась.

Согласно решению годового общего собрания акционеров (протокол б/н от 01.06.2020 г.) по итогам работы Общества за 2019 год дивиденды не начислялись и не выплачивались.

#### 3.9.2. Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2020г. величина добавочного капитала, сформированного в результате переоценок внеоборотных активов, составила 5 643 тыс. руб. На 31.12.2020г. выбытие переоцененных ОС не производилось.

#### 3.9.3. Резервный капитал

В 2019 г., 2018 г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с отсутствием источника чистой прибыли.

За 2020 году получена прибыль в размере 908 681,33 руб., вопрос о распределении которой будет вынесен на заседание Совета директоров ОАО «Сахалиноблгаз» в апреле 2021 года.

#### 3.9.4. Нераспределенная прибыль

Информация о структуре нераспределенной прибыли Общества, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», приведена в таблице (см. Таблицу 16).

**Таблица 16. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	(71 279)	(72 187)	(66 367)
1.	Непокрытый убыток прошлых лет	13702	(72 187)	(66 367)	(66 091)
2.	Нераспределенный убыток (при- быль) отчетного года, в том чис- ле:	13701	909	(5 820)	(276)
2.5.	чистая прибыль (убыток) к рас- пределению (погашению) (за от- четный период)	2400	909	(5 820)	(276)

### 3.10 Кредиты и займы

Долгосрочных (строка 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) и краткосрочных заемных средств (строка 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) Общество не имеет.

### 3.11 Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1.

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

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П-1.

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведены в таблице (см. Таблица 17).

**Таблица 17. Прочая кредиторская задолженность**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Прочая кредиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>15207</b>	<b>306</b>	<b>433</b>	<b>164</b>
Алименты и прочие удержания по исполнительным листам		239	218	156
Задолженность подотчетных лиц		59	207	-
Расчеты по депонированным суммам		8	8	8

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблицу 18).

**Таблица 18. Крупнейшие кредиторы в составе:**  
**18.1 краткосрочной кредиторской задолженности**

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	Характер основной части задолженности
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам				



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

ООО «РН – Сахалинморнефтегаз»	36 807	13 055	147 869	Задолженность за газ			
Итого	36 807	13 055	147 869				
Авансы полученные							
	сумма	НДС с авансов	сумма	НДС с авансов	сумма	НДС с авансов	
ООО РН-Карт «Дальний Восток»	253	42	102	17	133	20	
			-	-	-	-	
Итого	253	42	102	17	133	20	

**18.2 долгосрочной кредиторской задолженности**

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	Характер основной части задолженности
<b>Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам</b>				
ООО «РН – Сахалинморнефтегаз»	118 882	130 882	-	Задолженность за газ
<b>Итого</b>	<b>118 882</b>	<b>130 882</b>	<b>-</b>	

**3.12 Прочие обязательства**

Общество не имеет прочих обязательств.

**3.13 Доходы будущих периодов**

У Общества отсутствуют доходы будущих периодов.

**3.14 Оценочные обязательства**

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице № 19.

**Таблица 19. Прочие характеристики оценочных обязательств**

тыс. руб.

Оценочное обязательство	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности в отношении срока исполнения	Цена иска	Величина резерва
Оценочное обязательство по резерву на отпуск	2021г.	-	-	9 515
<b>Итого</b>				<b>9 515</b>

**3.15 Доходы от обычных видов деятельности**

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки:

**Таблица 20. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг**

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Выручка, в том числе:</b>	<b>261 555</b>	<b>224 315</b>
Выручка от реализации газа	154 302	153 586
Выручка от транспортировки газа	10 580	11 942
Выручка от технического обслуживания оборудования	39 226	46 828
Выручка от строительно-монтажных работ	41 763	2 294
Выручка от прочих услуг	15 684	9 665

Информация о крупнейших потребителях Общества приведена в таблице № 21.

**Таблица 21. Выручка от реализации газа по крупнейшим контрагентам (с учетом НДС)**

тыс. руб.

Контрагент	за 2020 г.	за 2019 г.
МУП «Водоканал»	4 648	4 281
МКП ЖКХ МО ГО «Охинский»	20 508	18 053
Население Ногликский район	44 085	45 071
Население Охинский район	110 979	114 388
РН-Бурение ООО	2 617	2 373
РН-РЕМОНТ НПО ООО	10 324	12 946
РН-«Сахалинморнефтегаз» ООО	14 016	13 934
<b>Итого</b>	<b>207 177</b>	<b>211 046</b>

**3.16 Расходы по обычным видам деятельности**

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг в Таблице № 22:

**Таблица 22. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Себестоимость продаж, в том числе:</b>	<b>(257 468)</b>	<b>(228 261)</b>
Себестоимость от реализации газа	(196 627)	(189 286)
Себестоимость от транспортировки газа	(4 013)	(3 703)
Себестоимость по техническому обслуживанию	(20 650)	(28 097)
Себестоимость по СМР	(24 147)	(1 376)
Себестоимость прочих услуг	(12 031)	(5 799)

**3.17 Прочие доходы и расходы**

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице № 23.

**Таблица 23. Прочие доходы и расходы**

тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2020 г.		за 2019г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Полученная / уплаченная госпошлина по искам	355	(468)	236	(504)
Штрафы уплаченные в бюджет	-	(425)	-	(38)
Расходы по услугам банка	-	(394)	-	(395)
Пени по несвоевременной уплате населением	1 107		1 078	-
Субсидии по регулируемым ценам	-	-	734	-
Списание кредиторской / дебиторской задолженности	211	(2 324)	-	(880)
Оплата проезда в отпуск иждивенцев		(308)	-	(471)
Материальная помощь работникам по контракту		(72)		(353)
Реализация основных средств	1		100	-
% по 395 ст. полученные (уплаченные)	-	-	55	-
Дивиденды от ОАО «Росгазификация»	1 273	-	-	-
Прочие	719	(2 160)	117	(1 553)
<b>Итого</b>	<b>3 666</b>	<b>(6 151)</b>	<b>2 320</b>	<b>(4 194)</b>

**3.18 Налогообложение**

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице 24.

**Таблица 24. Налоги**

тыс. руб.

Наименование налога	Сальдо на начало периода "+" переплата, "- задолженность	2020 год		Сальдо на конец периода "+" переплата, "- задолженность
		Уплачено	Начислено	
<b>НДФЛ</b>	<b>-675</b>	<b>14 307</b>	<b>14 318</b>	<b>-686</b>
Налог	-675	14 307	14 318	-686
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
<b>НДС</b>	<b>-8 956</b>	<b>54 196</b>	<b>54 874</b>	<b>-9 634</b>
Налог	-8 956	54 196	54 874	-9 634
Налог, зачтенный с переплаты по налогу на прибыль	-	-	-	-
Налог по акту проверки	-	-	-	-
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
Налоговый агент	-	-	-	-
Пени по налоговому агенту	-	-	-	-
<b>Налог на прибыль</b>	<b>388</b>	<b>1 140</b>	<b>1 081</b>	<b>447</b>
Налог	388	1 140	1 081	447
Пени	-	-	-	-

Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
<b>Налог на имущество</b>	<b>-228</b>	<b>591</b>	<b>110</b>	<b>253</b>
Налог	-228	591	110	253
Налог по акту проверки	-	-	-	-
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
<b>Налог на землю</b>	<b>-14</b>	<b>121</b>	<b>123</b>	<b>-16</b>
Налог	-14	121	123	-16
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
<b>Транспортный налог</b>	<b>-22</b>	<b>67</b>	<b>42</b>	<b>3</b>
Налог	-22	67	42	3
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-

### 3.19 Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

### 3.20 Чистая прибыль (убыток) к распределению

Таблица 25

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2020г.	909
в том числе	
- нераспределенная прибыль	-
- непокрытый убыток	909

### 3.21 Прибыль (убыток) на акцию

Обществом по итогам 2020 года получена прибыль, вопрос о распределении будет решен на заседании Совета директоров, проведение которого планируется на апрель 2021 года.

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

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

## ■ Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 4.1 Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств, полученных и выданных, раскрыта в таблице 8.1 Пояснений П-1. Обеспечения обязательств, полученные и выданные, отсутствуют.

### 4.1 Информация об операциях со связанными сторонами.

Таблица 27

Контрагент	
Муниципальное образование ГО «Охинский» в лице КУМИ МО ГО «Охинский» Сахалинской области	Аренда земельных участков
Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования «Городской округ Ногликский»	Аренда земельного участка

Операции со связанными сторонами за 2020 г. приведены в таблице (см. Таблица 28).

Операции со связанными сторонами за 2019 г. приведены в таблице (см. Таблица 29).

Таблица 28. Операции со связанными сторонами за 2020 г.

Тыс. руб.

Наименование организации	Договор	Вид операций	Объем операций (с НДС)		Сальдо расчетов на конец отчетного периода: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность перед Обществом	Резерв по сомнительным долгам
			Начислено	Оплачено		
КУМИ МО ГО «Охинский»	№№1314 от 28.10.16г., 1339 от 20.02.17г., 1340 от 20.02.17г., 1341 от 22.03.17г. 1366 от 12.10.17г.,	Аренда земли	0,074	0,074	-	-

Таблица 29. Операции со связанными сторонами за 2019 г.

Тыс.руб.

Наименование организации	Договор	Вид операций	Объем операций (с НДС)		Сальдо расчетов на конец отчетного периода: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность перед Обществом	Резерв по сомнительным долгам
			Начислено	Оплачено		
КУМИ МО ГО «Охинский»	№№1314 от 28.10.16г., 1339от 20.02.17г., 1340 от 20.02.17г., 1341 от 22.03.17г. 1366 от 12.10.17г.,	Аренда земли	3	3	-	-

**5.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице № 30.

**Таблица № 30. Вознаграждения основному управленческому персоналу**

тыс. руб.

№п/п	Виды вознаграждений	за 2020 г.	за 2019 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	7 780	7 562
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	7 780	7 562
2.2	- оплата труда;	5 529	5 356
2.3	- отпускные;	1 486	1 095
2.4	- премии;	224	273
2.5	- материальная помощь к отпуску;	288	106
2.6	- прочие выплаты	253	732
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	-	-
3.1	- перечисление в негосударственный пенсионный фонд;	-	-
3.2	- страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	-	-
5	Выплаты членам совета директоров	-	-

**Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2020 и 2019 гг.:**

Генеральный директор

Заместитель генерального директора

Заместитель генерального директора - главный инженер

*Выплаты членам совета директоров, не производились.*

**4.4. Условные обязательства и условные активы**

По состоянию на 31.12.2020г. у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.

**4.5. События после отчетной даты**

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

#### **4.6. Государственная помощь**

В 2020 году Общество не получало бюджетных средств, бюджетных кредитов и иных прочих форм государственной помощи.

#### **4.7. Информация по прекращаемой деятельности**

Общество не планирует прекращение какого-либо вида деятельности.

#### **4.8. Информация по сегментам**

Общество не осуществляет выделение сегментов и не обособляет информацию о части деятельности по отдельным направлениям ее деятельности.

#### **4.9. Чрезвычайные обстоятельства**

19 марта 2020 года Министерство финансов и Федеральная антимонопольная служба признали пандемию COVID-19 форс-мажором.

По мнению Минфина России, распространение новой коронавирусной инфекции, вызванной 2019-NCOV, носит чрезвычайный и непредотвратимый характер в связи, с чем является обстоятельством непреодолимой силы.

Общество не принадлежит к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи распространением коронавирусной инфекции.

Сохранение факторов определенности в отношении продолжения деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий:

1. Заключены договоры на поставку газа и ТО газораспределительных систем с ЮЛ и ФЛ;
2. Заключены МК на строительно-монтажные работы;
3. Сохранен штат специалистов и рабочих.
4. Проведены работы по предотвращению заражения COVID-19.

В ОАО «Сахалиноблгаз» издан приказ № 04/12 от 20.03.2020 г. «О мерах по профилактике новой коронавирусной инфекции», в котором указаны необходимые меры для безопасной работы сотрудников ОАО «Сахалиноблгаз».

Установлены нерабочие дни с 30 марта 2020 г. по 03 апреля 2020 г., где были назначены ответственные дежурные - приказ №17 от 26 марта 2020 г. «В целях обеспечения безаварийной работы в нерабочие дни с 30 марта по 03 апреля 2020 г. АРДС функционировала круглосуточно.

Приказом № 18 от 08.04.2020 г. «В целях обеспечения безаварийной работы в нерабочие дни с 06 апреля по 30 апреля 2020 г.» установлены нерабочие дни с сохранением за работниками заработной платы, назначены дежурные. АРДС функционировала круглосуточно.

Распоряжением № 04/20 от 21 апреля 2020 г. «О профилактике распространения коронавирусной инфекции» установлена необходимость проведения внепланового инструктажа с работниками.

Приказом № 04/23 от 28 апреля 2020 г. «О мерах по профилактике новой коронавирусной инфекции» введены дополнительные меры для обеспечения безопасной работы работников Общества.

В ходе проведения вышеперечисленных мероприятий Обществом:



1. произведены закупки антисептических средств и СИЗ для сотрудников предприятия:
  - Антисептики на сумму 22 449 рублей;
  - Защитные очки на сумму 19 835.84;
  - Респираторы (маски) на сумму 78 064 рублей.
2. заработная плата выплачена в полном объеме за нерабочие дни в период с 06.04.2020г. по 30.04.2020г.
3. сотрудникам были предоставлены карантинные больничные листы в количестве 17 случаев, из них 3 сотрудника, находились на изоляции по возрасту 65+.

Ситуацией с Пандемией COVID-19 негативно отразилась на финансовом состоянии, которое выразилось в дополнительных затратах на приобретение антисептических средств и СИЗ, а так в снижении собираемости от населения за поставку газа и ТО газового оборудования, что привело к увеличению дебиторской задолженности по населению.

Пандемия COVID-19 не оказала существенного негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в будущем. В Обществе отсутствует внешнеэкономическая деятельность, отсутствуют кредиты и займы в иностранной валюте. Государственные субсидии не выдавались.  
Финансовое положение стабильное.

#### **4.11. Раскрытие информации о непрерывности деятельности предприятия.**

**В бухгалтерской отчетности 2020г. раскрыта следующая информация о непрерывности деятельности предприятия:**

В финансово-хозяйственной деятельности Общества имеются сомнения в способности продолжать свою деятельность непрерывно, а именно:

По состоянию на 31 декабря 2020г. имеется кредиторская задолженность в сумме **155 653 093,64 руб.** перед поставщиком ООО «РН-Сахалинморнефтегаз». Данная задолженность соизмерима с показателем Выручки, что не позволит погасить ее своевременно и ее погашение займет несколько лет.

ООО «РН-Сахалинморнефтегаз» заключило с ОАО «Сахалиноблгаз» Мировые Соглашения:

- по Делу № А-59-2205/2019 от 13.05.2019г., согласно которому Общество приняло на себя обязательство оплатить ООО «РН-Сахалинморнефтегаз» задолженность в размере **75 840 456,34 руб.** в срок до 31.12.2024г.

График платежей:

2019 год – 6 300 000 руб. Оплачено.

2020 год – 12 000 000 руб. Оплачено.

2021 год – 14 000 000 руб.

2022 год – 15 000 000 руб.

2023 год – 15 000 000 руб.

2024 год – 13 540 456,34 руб.

По состоянию на 31 декабря 2020г. осталась задолженность в сумме **57 540 456,34 руб.**

- по Делу № А59-7514/2019 от 17.02.2020г. было утверждено мировое соглашение о погашении задолженности по поставке газа на сумму **61 341 559,95 руб.** срок исполнения до декабря 2028 года.

График платежей: 2024 год – 1 460 000 руб.,

2025 год – 15 000 000 руб.,

2026г. – 15 000 000 руб.,

2027г. – 15 000 000 руб.,

2028г. 14 881 559,95 руб.

По состоянию на 31 декабря 2020г. осталась задолженность в сумме **61 341 559,86 руб.**

Общая сумма долгосрочных мораторных обязательств составила **118 882 016,29 руб.** (57 540 456,34 руб. + 61 341 559,95 руб., в бухгалтерском балансе отражена по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» раздела IV Бухгалтерского Баланса).

Текущий долг Общества перед ООО «РН-Сахалинморнефтегаз» по договору поставки газа за август-декабрь 2020 составил 36 771 161,44 руб.

С другими кредиторами (поставщиками ТМЦ, услуг, работ) судебные разбирательства в 2020 году отсутствуют.

1. На протяжении многих лет чистые активы составляют отрицательную величину

На 31.10.2010 - 30 512 тыс. руб.

На 31.11.2011 - 49 232 тыс. руб.

На 31.12.2012 - 62 972 тыс. руб.

На 31.12.2013 - 56 422 тыс. руб.

На 31.12.2014 - 44 891 тыс. руб.

На 31.12.2015 - 36 785 тыс. руб.

На 31.12.2016 - 45 675 тыс. руб.

На 31.12.2017. - 60 437тыс. руб.

На 31.12.2018 - 60 713 тыс. руб.

На 31.12.2019 - 66 533 тыс. руб.

На 31.12.2020 - 65 624 тыс. руб.

2. Мероприятия по улучшению финансово-хозяйственной деятельности Общества:

В Обществе разработан и утвержден Бизнес План на 2021г. на производственно - хозяйственную деятельность в 2021 году.

В Бизнес плане определены доходы и расходы от производственно-хозяйственной деятельности. Планируются доходы к получению в сумме 267,8 тыс. рублей, в т.ч. основная деятельность составит 60% от общей выручки. Проведенный финансово-экономический анализ плановых показателей на 2021 говорит о положительном финансовом результате по итогу 2021год.

В 2021г. Обществом планируется выполнение строительно-монтажных работ по прочей деятельности в пгт. Тымовское и Ноглики и работы по газоснабжению в рамках реализации ре-

гиональной программы «Капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов в Охинском и Ногликском районах. Сервисным центром ОАО «Сахалиноблгаз» продолжается работа по установке котлов в комплексе услуг «Единое окно» для физических и юридических лиц.

Выполнение строительно-монтажных работ увеличит доходы предприятия, что положительно повлияет на финансовое состояние предприятия.

У предприятия есть намерения продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность

Генеральный директор



А.В. Мартынов

«26» марта 2021 г.