

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Динскаярайгаз»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Динскаярайгаз» (далее - АО «Динскаярайгаз») (ОГРН 1022303612374), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
 - пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Динскаярайгаз» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

АО «Динскаярайгаз» не создан резерв по сомнительным долгам в отношении не погашенной в установленный договором срок дебиторской задолженности за оказанные услуги, отраженной в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2021 года в сумме 147 904 тыс. руб.

Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении отсутствия необходимости формирования резерва по сомнительным долгам на 31 декабря 2021 года по указанной задолженности, так как нам не были представлены результаты оценки вероятности погашения указанной задолженности.

Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки показателей строк 1230 «Дебиторская задолженность» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31 декабря 2021 года бухгалтерского баланса, показателей строк 2350 «Прочие расходы» и 2400 «Чистая прибыль (убыток)» за 2021 год отчета о финансовых результатах, а также иных связанных с ними показателей годовой бухгалтерской отчетности АО «Динскаярайгаз» за 2021 год.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Динскаярайгаз» 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 обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пункт 3.1 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, в котором изложена информация о том, что в составе основных средств АО «Динскаярайгаз» числятся объекты недвижимости, которые не зарегистрированы в установленном порядке. Остаточная стоимость таких объектов по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 128 955 тыс. руб.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом

И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство АО «Динскаярайгаз» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Динскаярайгаз» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Динскаярайгаз», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности АО «Динскаярайгаз».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Динскаярайгаз»;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Динскаярайгаз» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Динскаярайгаз» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Динскаярайгаз» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Динскаярайгаз», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель генерального директора
по контролю качества ООО «Аудит-НТ»
(Доверенность № 2 от 10.01.2022)

Гурова Мария Михайловна
ОРНЗ 21606070667

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение:

Зайдельсон Наталия Борисовна
ОРНЗ 21606074335

«06» апреля 2022 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, лит. А, пом. 7Н,
ОРНЗ 11206022602.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Организация АО Динскаярайгаз
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 353204, Россия, Краснодарский край, ст. Динская, ул. Гоголя, 106

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

Коды		
0710001		
31	12	2021
05920248		
2330016588		
68.20.2		
12267	16	
384		

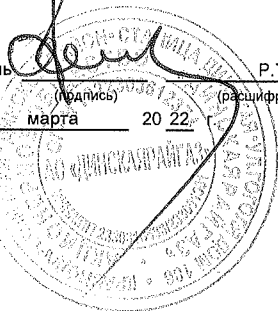
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 7728284872
Основной государственный регистрационный номер _____ ОГРН/ 1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110			
п1 1.1	Нематериальные активы		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п1 2.1 п2 3.1	Основные средства, в том числе:	1150	245 185	265 562	287 133
п1 2.1 п2 3.1	объекты основных средств	1151	245 185	265 562	286 886
	здания	1151.1	16 781	17 254	17 727
	газопроводы и сооружения	1151.2	212 095	230 187	248 516
	прочие	1151.3	16 309	18 121	20 643
п1 2.2 п2 3.2	незавершенные капитальные вложения	1152	-	-	247
п1 2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п1 3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	7 530	8 030	8 551
п2. 3.6.1	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	40	58	79
	платежи за предоставление права на результаты интеллектуальной деятельности	1191	-	-	-
	прочие активы	1192	40	58	79
	Итого по разделу I	1100	252 755	273 650	295 763
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п1 4.1 п2 3.3	Запасы, в том числе:	1210	-	15	-
	сырье и материалы	1211	-	15	-
	товары для перепродажи	1212	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п1 5.1 п2 3.4	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	148 337	132 943	115 836
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	1232	148 337	132 943	115 836
	покупатели и заказчики	1232.1	147 920	132 669	114 620
	авансы выданные	1232.2	4	6	5
	прочие дебиторы	1232.3	413	268	1 211
п1 3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	820	958	70
п2 3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	-	-	-
	на расчетных счетах	1251	-	-	-
	в кассе	1252	-	-	-
п2.3.6	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	14	14	19
	налоги с авансов полученных	1261	14	14	15
	платежи за предоставление права на результаты интеллектуальной деятельности	1262	-	-	-
	прочие активы	1263	-	-	4
	Итого по разделу II	1200	149 171	133 930	115 925
	БАЛАНС	1600	401 926	407 580	411 688

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п2 3.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17	17	17
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	315 484	315 505	315 574
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
п2 3.8	Резервный капитал	1360	1	1	1
п2 3.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе	1370	6017	5947	3758
	<i>отчетного периода</i>	1371	49	2 120	2037
	<i>прошлых лет</i>	1372	5968	3827	1721
	Итого по разделу III	1300	321 519	321 470	319 350
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
п2 5.1	Отложенные налоговые обязательства	1420	37 331	39 988	43 461
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	37 331	39 988	43 461
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п1 5.3 п2 3.10	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	5 583	6 162	6 460
	<i>поставщики и подрядчики</i>	1521	2 526	2 533	2 872
	<i>авансы полученные</i>	1522	92	92	99
	<i>задолженность по налогам и сборам</i>	1523	2 961	3 530	3 211
	<i>расчеты с персоналом</i>	1524	2	2	2
	<i>задолженность перед акционерами</i>	1525	-	-	-
	<i>прочие кредиторы</i>	1526	2	5	276
	Доходы будущих периодов	1530	37 491	39 935	42 389
п1 7	Оценочные обязательства	1540	2	25	28
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	43 076	46 122	48 877
	БАЛАНС	1700	401 926	407 580	411 688

Руководитель



Р.Т.Кушу

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 15 "

марта 20 22

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 21 г.

Организация _____ АО Динскаярайгаз" _____ по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности _____ по
 _____ Аренда и управление собственным или арендованным нежилым
 недвижимым имуществом _____ ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
 Непубличные акционерные общества/Частная собственность _____ по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс. руб. _____

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

Коды		
0710002		
31	12	2021
05920248		
2330016588		
68.20.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев	За 12 месяцев
			20 21 г.	20 20 г.
П2 4.1	Выручка	2110	27 422	31 485
	Выручка от сдачи имущества в аренду	2111	27 190	31 248
	Выручка от реализации услуг по ТО ВДГО	2112	-	-
	Выручка от реализации прочих товаров, работ, услуг	2113	232	237
П2 4.2	Себестоимость продаж	2120	(26 750)	(29 622)
	Себестоимость от сдачи имущества в аренду	2121	(26 736)	(29 608)
	Себестоимость ТО ВДГО	2122	(-)	(-)
	Себестоимость прочих товаров, работ, услуг	2123	(14)	(14)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	672	1 863
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П2 4.3	Управленческие расходы	2220	(529)	(564)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	143	1 299
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	23	5
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П2 4.5	Прочие доходы	2340	2 960	2 681
П2 4.6	Прочие расходы	2350	(1 942)	(1 283)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 184	2 702
	Налог на прибыль	2410	(1 135)	(582)
П2 5.1	текущий налог на прибыль	2411	(3 292)	(3 533)
	отложенный налог	2412	2 157	2 951
	Прочее	2460	(-)	(-)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	49	2 120
	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	49	2 120
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____

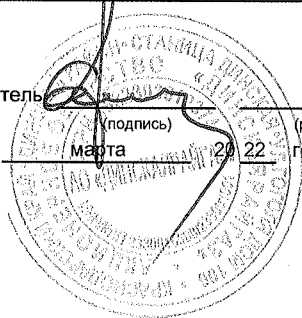
Р.Т.Кушу _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 15 "

_____ марта 20 22 г.



Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
05920248	
2330016588	
68.20.2	
12267	16
	384

Организация АО Динскаярайгаз" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год) 31 | 12 | 2021
Аренда и управление собственным или арендованным Вид экономической деятельности нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКФС/ОКФС
Непубличные акционерные общества/Частная собственность по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.	3100	17	(-)	315 574	1	3 758	319 350
За 20 21 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	(-)	(-)	-	-	2 120	2 120
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 120	2 120
пероценка 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	(-)	(-)
пероценка имущества	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	(-)	X	X	X	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(-)	X	X	X	(-)
реорганизация юридического лица	3226	(-)	(-)	X	X	X	(-)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(69)	-	69	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3200	17	(-)	315 505	1	5 947	321 470
За 20 21 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	(-)	(-)	-	-	49	49
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	49	49
пероценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
пероценка имущества	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(-)	X	X	X	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	(-)	X	X	X	(-)
реорганизация юридического лица	3326	(-)	(-)	X	X	X	(-)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(21)	-	21	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г.	3300	17	(-)	315 484	1	6 017	321 519

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

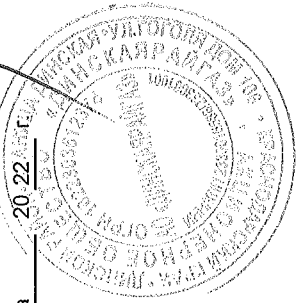
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	Изменения капитала за 20 20 г.		На 31 декабря 20 20 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	319 350	2120	X	321 470
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	319 350	2 120	X	321 470
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	6097	2120		8286
корректировка в связи с:	3411	(2339)	-	-	(2339)
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	3 758	2 120	69	5947
после корректировок					
в том числе:					
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	313 235	X		313 166
корректировка в связи с:	3412	2339	-	-	2339
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	315 574	X	-69	315 505
после корректировок					
в том числе:					
уставный капитал					
до корректировок	3403	17	X		17
корректировка в связи с:	3413	-	-	-	-
изменением учетной политики	3423	-	-	-	-
исправлением ошибок	3503	17	X		17
после корректировок					
в том числе:					
резервный капитал					
до корректировок	3404	1	X		1
корректировка в связи с:	3414	-	-	-	-
изменением учетной политики	3424	-	-	-	-
исправлением ошибок	3504	1	X		1
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Чистые активы	3600	359 010	361 405	361 739

Руководитель _____ Р.Т.Кушу
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 22 г.



Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 21 г.

Организация АО Динскаярайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности
Непубличные акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

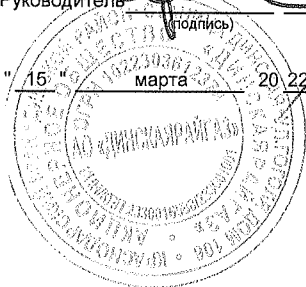
Коды		
0710005		
31	12	2021
05920248		
2330016588		
68.20.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 21 г.	За 12 месяцев 20 20 г.
	Денежные потоки от текущих операций	4110		
	Поступления - всего		12 737	15 916
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг.	4111	125	152
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 449	15 718
	от управляющей компании	4112.1	12 267	15 558
	авансы полученные	4113	-	-
П2 3.5	прочие поступления	4119	163	46
	Платежи - всего	4120	(12 737)	(15 916)
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(790)	(2 569)
	от управляющей компании	4121.1	(-)	(-)
	авансы выданные	4122	(-)	(-)
	в связи с оплатой труда работников, в том числе:	4123	(129)	(148)
	оплата труда работникам	4123.1	(94)	(99)
	отчисления на страховые взносы	4123.2	(35)	(42)
	налога на доходы физических лиц	4123.3	(-)	(7)
	процентов по долговым обязательствам	4124	(-)	(-)
	налога на прибыль организаций	4125	(3 109)	(1 853)
	налога на имущество организаций	4126	(6 055)	(6 482)
П2 3.5	прочие платежи	4129	(2 654)	(4 864)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(-)	(-)
	Денежные потоки от инвестиционных операций	4210		
	Поступления - всего		-	-
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	по инвестиционным договорам	4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(-)	(-)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
	по инвестиционным договорам	4225	(-)	(-)
	на прочие выплаты, перечисления	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(-)	(-)

	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 21 г.	За 12 месяцев 20 20 г.
	Денежные потоки от финансовых операций	4310		
	Поступления - всего		-	-
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(-)	(-)
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(-)	(-)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	-	-

Руководитель _____ Р.Т.Кушу
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 22 г.



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

тыс.руб.

за 2021 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 20 21 г.	5100	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г.	5110	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г.	5101	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	за 20 20 г.	5111	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г.	5102	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г.	5112	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
программы, ЭВМ, базы данных	за 20 21 г.	5103	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г.	5113	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г.	5104	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 20 20 г.	5114	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г.	5105	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г.	5115	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Деловая репутация организации	за 20 21 г.	5106	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г.	5116	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.	г.
Всего	5120	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.	г.
Всего	5130	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140 5150	за 20 21 г. за 20 20 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г.	-	-	-	-
	5170	за 20 20 г.	-	-	-	-
незавершенные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.	-	-	-	-
	5190	за 20 20 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	перемещение между группами	выбыло объектов	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накоплено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных объектов и материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г.	982 985	(717 433)	-	(-)	(216)	216	(20 377)	-	-	982 779	(737 584)
	5210	за 20 20 г.	983 185	(686 299)	-	(-)	(190)	90	(21 224)	-	-	982 995	(717 433)
в том числе:	5201	за 20 21 г.	23 343	(6 089)	-	(-)	(-)	-	(473)	-	-	23 343	(6 562)
	5211	за 20 20 г.	23 343	(5 616)	-	(-)	(-)	-	(473)	-	-	23 343	(6 089)
Здания	5202	за 20 21 г.	52 446	(36 462)	-	(-)	(216)	216	(1 227)	-	-	52 230	(37 473)
	5212	за 20 20 г.	52 636	(35 117)	-	(-)	(190)	90	(1 435)	-	-	52 446	(36 462)
Машины и оборудование	5203	за 20 21 г.	881 033	(650 846)	-	(-)	(-)	-	(18 092)	-	-	881 033	(668 938)
	5213	за 20 20 г.	881 033	(632 517)	-	(-)	(-)	-	(18 329)	-	-	881 033	(650 846)
Газопроводы и сооружения	5204	за 20 21 г.	21 358	(19 248)	-	(-)	(-)	-	(585)	-	-	21 358	(19 833)
	5214	за 20 20 г.	21 358	(18 304)	-	(-)	(-)	-	(944)	-	-	21 358	(19 248)
Транспортные средства	5205	за 20 21 г.	4 542	(4 542)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	4 542	(4 542)
	5215	за 20 20 г.	4 542	(4 499)	-	(-)	(-)	-	(43)	-	-	4 542	(4 542)
Земельные участки и объекты приобладования	5206	за 20 21 г.	27	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	27	(-)
	5216	за 20 20 г.	27	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	27	(-)
Строительная техника	5207	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5217	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Прочие виды основных средств	5208	за 20 21 г.	246	(246)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	246	(246)
	5218	за 20 20 г.	246	(246)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	246	(246)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Строительная техника	5222	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5232	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 количестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20__ г.	-	-	-	-	-	
	5250	за 20__ г.	247	(247)	-	-	-	
	5241	за 20__ г.	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование	5251	за 20__ г.	247	(247)	-	-	-	
	5242	за 20__ г.	-	-	-	-	-	
Сооружения	5252	за 20__ г.	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г.	3а 20 20 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, в том числе по группам:	5260	-	-
газопроводы и сооружения на них	5261	-	-
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
транспортные средства	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
газопроводы и сооружения на них	5271	-	-
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	2020	2019	г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5280	245 109	265 485		286 196
здания	5280.1	16 705	17 177		17 727
машины и оборудование, зем. уч.	5280.2	14 784	16 011		16 899
транспортные средства	5280.3	1 525	2 110		3 054
газопроводы (сооружения)	5280.4	212 095	230 187		248 516
Переданные в аренду (субаренду) основные средства, числящиеся за балансом	5281	4 707	4 819		4 828
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5282	-	-		-
по лизингу	5282.1	-	-		-
объекты газоснабжения	5282.2	-	-		-
прочие основные средства	5282.3	-	-		-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13 153	11 295		11 295
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-		-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, по которым ведется работа по подготовке к гос. регистрации	5285	-	-		-
Основные средства, переведенные на консервацию	5286	1 099	1 099		1 289
Иное использование основных средств (безвозм. пользование)	5287	-	-		-

	период	2.5. Движение арендованных и переданных в аренду основных средств				на конец периода
		на начало периода	передаваемые в аренду (субаренду) основные средства (по первоначальной (восстановительной) стоимости) в том числе:	поступило	выбыло	
здания	2021	23 254	-	-	-	23 254
	2020	23 254	-	-	-	23 254
машины и оборудование	2021	55 988	-	216	-	56 772
	2020	55 881	1 107	-	-	56 988
транспортные средства	2021	21 359	-	-	-	21 359
	2020	20 865	494	-	-	21 359
газопроводы, сооружения	2021	881 033	-	-	-	881 033
	2020	881 033	-	-	-	881 033
другие	2021	272	-	-	-	272
	2020	272	-	-	-	272
Итого	2021	982 906	-	216	-	982 690
	2020	981 305	1 601	-	-	982 906
полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:						
здания	2021	97	-	-	97	-
	2020	97	-	-	-	97
машины и оборудование	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
транспортные средства	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
земельные участки	2021	11 198	1 955	-	-	13 153
	2020	11 198	-	-	-	11 198
объекты газового хозяйства (включая газораспределительные сети, ГРП, ЦРП)	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Итого	2021	11 295	1 955	-	97	13 153
	2020	11 295	-	-	-	11 295

2.6. Информация о балансовой (первоначальной) стоимости и протяженности объектов недвижимости.

Наименование	Код	Нв 31.12.2021			Нв 31.12.2020		
		Количество, шт.	Протяженность, м	Сумма, руб.	Количество, шт.	Протяженность, м	Сумма, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего газопроводов	5288	6 654	1 100 859,12	879 951 022,94	6 654	1 100 859,12	879 951 022,94
в т.ч. незарегистрированных	5289	6 637	1 075 972,02	855 593 396,00	6 647	1 098 497,02	876 941 012,42
из них после 31.01.98	5290	5 974	542 979,81	433 012 053,03	5 981	550 726,81	439 887 979,08
Всего зданий	5291	69	0,00	23 343 439,24	69	0,00	23 343 439,24
в т.ч. незарегистрированных	5292	53	0,00	7 372 941,47	53	0,00	7 372 941,47
из них после 31.01.98	5293	53	0,00	7 372 941,47	53	0,00	7 372 941,47
Всего объектов недвижимости	5294	6 723	1 100 859,12	903 294 462,18	6 723	1 100 859,12	903 294 462,18
в т.ч. незарегистрированных	5295	6 690	1 075 972,02	862 966 337,47	6 700	1 098 497,02	884 313 953,89
из них после 31.01.98	5296	6 027	542 979,81	440 384 994,50	6 034	550 726,81	447 260 920,55

3. Финансовые вложения

3.1. Матрица и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			на конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5302	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
дочерних и зависимых обществ	5302.1	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312.1	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
коммерческих организаций	5302.2	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312.2	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г.	958	-	5301	(5439)	-	-	-	820
	5315	за 20 20 г.	70	-	1797	(909)	-	-	-	958
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5306	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
дочерних и зависимых обществ	5306.1	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.1	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
коммерческих организаций	5306.2	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.2	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
коммерческих банков	5306.3	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.3	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
организации некоммерческого партнерства, обществ, Союзы	5306.4	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.4	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5306.5	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316.5	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций, в том числе:	5307	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	5307.1	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317.1	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигации	5307.2	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317.2	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя	5307.3	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317.3	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307.4	за 20 21 г.	958	-	5301	(5439)	-	-	-	820
	5317.4	за 20 20 г.	70	-	1797	(909)	-	-	-	958
Депозитные вклады	5307.5	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317.5	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	5307.6	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317.6	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений	5300	за 20 21 г.	958	-	5301	(5439)	-	-	-	820
	5310	за 20 20 г.	70	-	1797	(909)	-	-	-	958

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего, в том числе:	5320	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5321	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5322	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5323	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5326	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5327	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5328	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			восстановление резерва под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло списано на убытки	резерв под снижение стоимости	себестоимость				величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.	15	(-)	-	(-)	(15)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5420	за 20 20 г.		(-)	15	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	15	(-)
в том числе:	5401	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
сырье, материалы	5421	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
5422	за 20 20 г.	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
5423	за 20 20 г.	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
расходы будущих периодов	5404	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
5424	за 20 20 г.	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
оборудование, предназначенное для текущего ремонта объектов	5405	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
5425	за 20 20 г.	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
прочие запасы и затраты	5406	за 20 21 г.	15	(-)	-	(-)	(15)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
5426	за 20 20 г.			(-)	15	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	15	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-	-
в том числе:					
Сырье и материалы	5441	-	-	-	-
прочие запасы	5442	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-	-
в том числе:					
Сырье и материалы	5446	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-	-
прочие запасы	5448	-	-	-	-

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

Код	Период	На начало года учтенная по условиям Договора	На конец года учтенная по условиям Договора	поступление				выбыло				перевод Договорной и краткосрочной задолженности	На конец периода учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма Договора и прочие операции)	примитивный процент, штрафы и иные начисления	Корректировка величины резерва (в т.ч. создание)	погашение	списание на финансовый результат	списание дебиторской задолженности за счет резерва	восстановле- ние резерва	уменьшение по условиям Договора				увеличение резерва по сомнительным Долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5510	за 20 21 г.	134 015 (1 072)	53 805	-	-	(38 546)	(-)	(-)	(-)	135	(-)	(-)	149 274 (937)	(-)
Поставщики и заказчики всего, в том числе:	5530	за 20 20 г.	122 019 (6 183)	59 221	-	-	(42 305)	(-)	(-)	(-)	191	(-)	(-)	134 015 (1 072)	(-)
	5511	за 20 21 г.	133 741 (1 072)	32 938	-	-	(17 822)	(-)	(-)	(-)	135	(-)	(-)	148 857 (937)	(-)
от управленческой компании	5531	за 20 20 г.	120 645 (6 025)	37 782	-	-	(19 924)	(-)	(-)	(-)	191	(-)	(-)	133 741 (1 072)	(-)
	5511.1	за 20 21 г.	132 635 (-)	32 705	-	-	(17 436)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	147 904 (-)	(-)
Авансы выданные всего, в том числе:	5531.1	за 20 20 г.	114 603 (-)	37 574	-	-	(19 542)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	132 635 (-)	(-)
	5512	за 20 21 г.	6 (-)	54	-	-	(56)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	4 (-)	(-)
от управленческой компании	5532	за 20 20 г.	13 (8)	823	-	-	(822)	(-)	(-)	(-)	8	(-)	(-)	6 (-)	(-)
	5512.1	за 20 21 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
Начисленная выручка по длительным договорам поставки	5532.1	за 20 20 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
	5514	за 20 21 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
Задолженность бюджета по налогам	5534	за 20 20 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
	5515	за 20 21 г.	80 (-)	16 392	-	-	(16 128)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	344 (-)	(-)
Задолженность бюджета по страховым сборам	5535	за 20 20 г.	1 048 (-)	18 978	-	-	(19 946)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	80 (-)	(-)
	5517	за 20 21 г.	39 (-)	36	-	-	(75)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
Прочие дебиторы	5537	за 20 20 г.	45 (-)	69	-	-	(75)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	39 (-)	(-)
	5518	за 20 21 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
Итого	5538	за 20 20 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
	5519	за 20 21 г.	149 (-)	4 385	-	-	(4 465)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	69 (-)	(-)
Долгострочная задолженность в составе активов всего	5539	за 20 20 г.	268 (150)	1 569	-	-	(1 538)	(-)	(-)	(-)	150	(-)	(-)	149 (-)	(-)
	5500	за 20 21 г.	134 015 (1 072)	53 805	-	-	(38 546)	(-)	(-)	(-)	135	(-)	(-)	149 274 (937)	(-)
Дебиторская задолженность в составе активов всего	5520	за 20 20 г.	122 019 (6 183)	59 221	-	-	(42 305)	(-)	(-)	(-)	191	(-)	(-)	134 015 (1 072)	(-)
	5580	за 20 21 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
в том числе: предоплата строительных работ и основных средств	5570	за 20 20 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
	5581	за 20 21 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
предоплата нематериальных активов	5571	за 20 20 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
	5582	за 20 21 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)
	5572	за 20 20 г.	- (-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	- (-)	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Код	На 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
	уцененная	балансовая стоимость	уцененная	балансовая стоимость	уцененная	балансовая стоимость
5540	148 858	147 920	127 491	126 419	119 738	113 555
5541	148 858	147 920	127 449	126 377	119 520	113 495
5542	-	-	-	-	-	-
5543	-	-	-	-	-	-
5544	-	-	42	42	218	60
Всего						
в том числе:						
покупатели и заказчики						
авансы выданные						
предоплата строительных работ						
прочие дебиторы						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по		выбыло		
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы	погашение	сливание	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5560	за 20 21 г.	6 162	16 874	-	17 450	3	5 583
поставщики и подрядчики всего, в том числе:	5580	за 20 20 г.	6 460	26 984	-	27 282	-	6 162
	5581	за 20 21 г.	2 533	893	-	900	-	2 526
	5581	за 20 20 г.	2 872	4 546	-	4 885	-	2 533
от управляющей компании	5581.1	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-
	5581.1	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-
авансы полученные всего, в том числе:	5582	за 20 21 г.	92	-	-	-	-	92
	5582	за 20 20 г.	99	1 615	-	1 622	-	92
от управляющей компании	5582.1	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-
	5582.1	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-
задолженность по страховым взносам	5583	за 20 21 г.	-	37	-	37	-	-
	5583	за 20 20 г.	2	69	-	71	-	-
задолженность по налогам и сборам	5584	за 20 21 г.	3 530	15 823	-	16 392	-	2 961
	5584	за 20 20 г.	3 209	18 975	-	18 654	-	3 530
задолженность перед персоналом организации	5585	за 20 21 г.	2	121	-	121	-	2
	5585	за 20 20 г.	2	746	-	746	-	2
задолженность перед акционерами по выплате дивидендов	5586	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-
	5586	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-
Прочие кредиторы	5587	за 20 21 г.	5	-	-	-	3	2
	5587	за 20 20 г.	276	1 033	-	1 304	-	5
зачтенные средства	5588	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-
	5588	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 21 г.	6 162	16 874	-	17 450	3	5 583
	5570	за 20 20 г.	6 460	26 984	-	27 282	-	6 162

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

	Код	На 31 декабря	
		20 21 г.	20 20 г.
Всего	5550	2 457	2 457
в том числе:			
займы и кредиты	5591	-	-
поставщики и подрядчики	5592	2 457	2 457
задолженность по налогам и сборам	5593	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5594	-	-
задолженность перед персоналом организации	5595	-	-
прочие кредиторы (дивиденды)	5596	-	-
			7

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 21	г.	3а 20 20	г.
Материальные затраты	5610	-	-	1 518	
Расходы на оплату труда	5620	69	69	64	
Страховые взносы	5630	20	20	20	
Амортизация	5640	20 377	20 377	21 224	
Прочие затраты, в том числе	5650	6 813	6 813	7 360	
налога на имущество	5650.1	5 944	5 944	6 367	
арендная плата	5650.2	211	211	186	
налог на землю	5650.3	71	71	75	
транспортный налог	5650.4	119	119	118	
Аудиторские услуги	5650.5	254	254	273	
Информационные и другие аналогичные услуги	5650.6	-	-	140	
Расходы на проработное обеспечение	5650.7	171	171	107	
другие расходы	5650.8	43	43	94	
Итого по элементам	5660	27 279	27 279	30 186	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-	-	-	
незавершенного производства, готовой продукции и др. в части себестоимости	5680	-	-	-	
сравочно: уменьшение остатков незавершенного производства в связи со списанием на прочие расходы прошлых лет (сч.92)	5680.1	-	-	-	
увеличение остатков незавершенного производства в связи с переоценкой на расходы опережающего характера (сч.08)	5680.2	-	-	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	27 279	27 279	30 186	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25	1	3	21	2
В том числе:						
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	25	1	3	21	2
Оценочное обязательство на выплату премий работникам	5702	-	-	-	-	-
Оценочное обязательство под формирование полной первоначальной стоимости объекта строительства	5703	-	-	-	-	-
Оценочное обязательство по сторному имуществу	5704	-	-	-	-	-
Оценочное обязательство по гарантийному ремонту выполненных строительных работ	5705	-	-	-	-	-
Оценочное обязательство на выплату пособия при увольнении на пенсию	5706	-	-	-	-	-

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

8.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
(из)				
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-
Денежные средства	5812	-	-	-
Основные средства	5813	-	-	-
Прочие		-	-	-

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

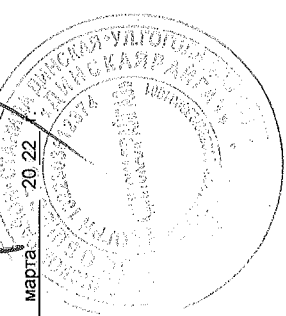
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	5810	-	-	-
Бланки строгой отчетности	5820	-	4	4
Списание задолженность неплатежеспособных дебиторов	5830	4 909	28	28
Износ основных средств	5840	-	-	-
Материально-производственные запасы полученные в аренду	5850	-	-	-
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию, в т.ч.	5860	-	-	-
Материалы, переданные в эксплуатацию	5861	-	-	-
Малоценное имущество, переданные в эксплуатацию	5862	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию 31.12.2000	5863	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности непроизводственные	5864	-	-	-
Инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	5865	-	-	-
Автозапчасти	5866	-	-	-
Инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации филиалы	5867	-	-	-
Спецдепозит в эксплуатации (филиалы)	5868	-	-	-
Полученные права на использование программного обеспечения	5870	100	100	-
Товарно-материальные ценности, принятые в переработку	5880	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	г.	
		За 20 21	За 20 20
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	На конец года
	5910	-	-
	5920	-	-
в том числе:		Получено за год	Возвращено за год
(наименование цели)	5911	-	-
	5921	-	-
и т.д.		-	-

Руководитель Р.Т. Кушу
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 22



АО «ДИНСКАЯРАЙГАЗ»

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой
отчетности) за 2021 год**

1. Общие сведения

Полное наименование: Акционерное общество «Динскаярайгаз».

Сокращённое наименование: АО «Динскаярайгаз».

Место нахождения Общества «Динскаярайгаз» (далее «Общество»):
353200, Россия, Краснодарский край, ст. Динская, ул. Гоголя, 106

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Распоряжением Главы Администрации ст. Динской от 12.04.1994 года № 283-Р, как Акционерное общество открытого типа «Динскаярайгаз». В связи с выходом Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95г. постановлением главы администрации ст. Динской от 01.07.1996 года. № 1113 утверждена новая редакция Устава Общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Динскаярайгаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Динскаярайгаз» (ОКПО 05920248). В ЕГРЮЛ внесено за основным государственным номером 1022303612374(Свидетельство серия 23 №002599702, дата внесения записи 07.08.2002 г.).

В соответствии с изменениями в Гражданском кодексе РФ введенными Федеральным законом от 5 мая 2014г №99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» на годовом собрании акционеров ОАО «Динскаярайгаз» по итогам 2014г.(протокол №1 от 26.06.2015года) принято решение о переименовании Открытого Акционерного Общества «Динскаярайгаз» в Акционерное Общество «Динскаярайгаз», сокращенное наименование АО «Динскаярайгаз».08 июля 2015г в Единый государственный реестр юридических лиц внесена регистрационная запись, выдано свидетельство серия 23 №009501941.Общество является непубличным акционерным обществом.

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

Решением Общего собрания акционеров Общества (протокол от 28.09.2020 № 1) принято решение об утверждении Устава Общества в новой редакции.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 равен 16 680 рублей и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 4 170 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Реестродержатель Общества:

ЗАО «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (ЗАО «СР – ДРАГА»)

Сокращенное название: АО «ДРАГА»

ИНН 7704011964 КПП 772701001 ОГРН 1037739162240

Место нахождения: 117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 71/32

Почтовый адрес: 117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 71/32

Телефон: (495) 7193929

Факс: (495) 7194585

Адрес электронной почты: info@draga.ru

Договор от 05.08.2004 г. № Э-131-2004, Д/с №5,6,7,8.

Аудитор Общества:

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

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

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

Тел/ факс: +7 (495) 988-95-61/988-95-62

Адрес электронной почты: info@msk.audit-nt.ru

ООО «Аудит-НТ» является корпоративным членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

за 2021год-1 человек,

за 2020год-1 человек,

за 2019 год-1 человек.

Основные виды деятельности Общества 2021:

-сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Дополнительными видами деятельности являются:

-врезки и пуски;

-оказание услуг организациям по техническому обслуживанию газопроводов и сооружений на них;

-оказание услуг населению по техническому обслуживанию ВДГО, газовых сетей;

-прочая деятельность.

Общество не имеет филиалов. Для организации управления и учета существуют 5 укрупненных участков: Динской, Новотитаровский, Пластуновский, Мичуринский, Васюринский.

Сведения о лицензиях Общества:

Общество лицензий не имеет.

Членство в саморегулируемых организациях:

Общество не является членом саморегулируемых организаций.

Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации АО «Газпром газораспределение Краснодар» на основании договора от 29.07.2002 № 7 Генеральный директор Управляющей компании АО «Газпром газораспределение Краснодар» -

с 21.08.2018 года по 20.08.2021 года - Руднев Алексей Валентинович (в соответствии с протоколом № 2 заседания Совета директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 17.08.2018 г.);

с 21.08.2021 года по 20.08.2024 года - Руднев Алексей Валентинович (в соответствии с протоколом № 1 заседания Совета директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 12.07.2021 г.);

с 06.12.2021 года досрочно прекращены полномочия генерального директора Общества Руднева Алексея Валентиновича (в соответствии с протоколом № 11 заседания Совета директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 06.12.2021 г.);

с 07.12.2021 года по 06.12.2024 года – Шевченко Дмитрий Григорьевич (в соответствии с протоколом № 11 заседания Совета директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 06.12.2021 г.).

Руководство текущей деятельностью Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет:

руководитель Кушу Рустам Теучежевич на основании генеральных доверенностей:

№13-12/2018/394 от 04.12.18г. (по 28.02.2019г.).

№13-12/2019/101 от 01.03.19г. (по 31.05.2019г.).

№13-12/2019/208 от 01.06.19г. (по 31.08.2019г.).

№13-12/2019/543 от 02.09.19г. (по 03.12.2019г.).

№13-12/2019/672 от 04.12.19г. (по 31.12.2019г.).

№13-12/2019/759 от 26.12.19г. (по 31.12.2020г.).

№13-12/2020/397 от 27.12.20г. (по 12.02.2021г.)

№13-12/2020/95 от 09.02.21г. (по 20.10.2021г.)

№13-12/2021/332 от 21.10.21г. (по 21.10.2024г.)

Лицо, осуществляющее ведение бухгалтерского учета на основании доверенности управляющей компании - Гугкаева Залина Хазбиевна.
Приказ №91 от 12 марта 2018г.

В Совет директоров Общества входят следующие лица:

Состав Совета директоров, действовавший после 28.09.2020, избран на годовом общем собранием акционеров Общества от 28.09.2020 (протокол №1 от 28.09.2020).

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

Председатель Совета Директоров – Екутеч Аслан Джабраилович

Состав Совета директоров, действующий после 28.06.2021 избран на годовом общем собранием акционеров Общества от 28.06.2021 (протокол №1 от 28.06.2021).

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

В Обществе создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек:

	Макарова Ирина Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»
	Жиров Юрий Сергеевич	АО «Газпром газораспределение Краснодар»
	Жегалин Роман Анатольевич	АО «Газпром газораспределение Краснодар»

Состав Ревизионной комиссии избран на годовом общем собранием акционеров Общества от 28.06.2021 (протокол №1 от 28.06.2021г.).

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основа представления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Положение по учетной политике Общества на 2021 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2020г. №6

2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляет управляющая организация в лице начальника отдела бухгалтерского учёта и экономического анализа филиала № 1 АО «Газпром газораспределение Краснодар».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: «Предприятие 8.3».

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

К существенным относятся показатели, которые составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются. При этом в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности отдельные из указанных показателей подлежат раскрытию, если при их отражении в составе прочих показателей, последние в их общей сумме превышают 5 (пять) процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Основные средства

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

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены: земельный участок, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

Данная норма установлена для всех активов, кроме газопроводов с сооружениями на них, которые учитываются в составе основных средств независимо от стоимостного критерия.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств.

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

Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка стоимости основных средств Общества произведена по состоянию на 31.12.2013г. Переоценка стоимости основных средств Общество производится в случае существенного отклонения текущей стоимости от балансовой стоимости объектов основных средств.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется:

-по объектам, включенным в состав основных средств до 1 января 2002 года - на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072;

-по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, с учетом рекомендаций технических специалистов.

- по ОС, принятым к учету с 01.01.2017 определяется Обществом самостоятельно, постоянно действующей экспертной комиссией, назначенной приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Активы стоимостью не более 40 тыс. руб. и сроком эксплуатации свыше 12 месяцев отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации, в организации организован надлежащий контроль за их движением за балансом.

Выбытие объектов основных средств

Списание основных средств с бухгалтерского баланса Общества производится в соответствии с Регламентом списания основных средств (Приложение к учетной политике № 11) при условии согласования с управляющей организацией АО «Газпром Газораспределение Краснодар» и получения разрешения на списание. Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией.

Затраты по ремонту и обслуживанию

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

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

Нематериальные активы

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. В отношении указанных нематериальных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

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

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов.

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

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федеральных стандартов бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденного приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Затратами считается выбытие (уменьшение) активов организации или возникновение (увеличение) ее обязательств, связанных с приобретением (созданием) запасов. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления запасов, выполнения работ, оказания услуг.

Обществом начисляется резерв под обесценение материальных ценностей

Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета управленческих расходов осуществлялся в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н., приказа по учетной политике на 2021 год.

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

Управленческие (общехозяйственные) расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи» с распределением по видам деятельности, пропорционально удельному весу выручки от их продаж.

При этом:

-удельным весом выручки от продаж в торговой деятельности признается товарооборот (выручка от торговли) за минусом покупной стоимости товаров (маржинальный доход);

-удельным весом выручки от продаж в строительной деятельности(услуги генподряда), в том числе по проектным работам, признается сумма выручки за минусом суммы расходов на субподрядные работы, согласно КС-2, КС-3;

-удельным весом выручки от сдачи в аренду объектов газового хозяйства признается: сумма выручки от сдачи в аренду объектов газового хозяйства за минусом суммы амортизации и налога на имущество, рассчитанных по сданным в аренду объектам газового хозяйства.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2006 г. № 126н.

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

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

Выручка от продаж

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

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, иных аналогичных обязательных платежей.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств при переоценке.

Резервный капитал

Общество образует резервный капитал (фонд) в порядке, установленном уставом и в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 ноября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – раз в три года по состоянию на 1 ноября.

-для арендованного имущества – ежегодно по состоянию на 1 ноября;

По необходимости ежегодно проводится инвентаризация по следующим группам однородных основных средств:

-газопроводы

-СКЗ, протекторные установки

-ГРП, ШГРП, РДГД.

- расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами – не реже одного раза в квартал, по состоянию на конец соответствующего квартала; иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом в соответствии с изменениями в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденными приказом Минфина РФ от 20 ноября 2018 г. № 236н.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Прибыль, приходящаяся на одну акцию

В соответствии с Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными приказом Минфина РФ от 21 марта 2000 г. № 29н, Общество раскрывает информацию о базовой прибыли (убытка) на акцию, которая отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций.

События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

- а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);
- б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;
- в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

Существенный показатель

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

Изменение учетной политики

Учетная политика на 2021 год, утверждена приказом Исполнительного директора Общества от 31 декабря 2020 г. № 6

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:
- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми подразделениями Общества, независимо от их места нахождения.

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Изменения учетной политики на 2022 год.

Изменения учётной политики на 2022г планируются в связи с изменениями бухгалтерского и налогового законодательства, с учетом вступлением в силу:

- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденного приказом Минфина России от 16.04.2021г. № 62н.

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина от 19.09.2020г. № 204н.

Вступительные и сравнительные данные

Корректировка данных Бухгалтерский баланс

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные Бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему (на 31.12.2019 г.), были скорректированы:

1. В сторону увеличения: - строки 1340 «Переоценка вне оборотных активов» на сумму 2339 тыс.руб.;

2. В сторону уменьшения:

- строка 1370 «Нераспределенная прибыль» на -2339 тыс.руб.;

Таблица 1 – Корректировка данных Бухгалтерского баланса за 2019 г. (год, предшествовавший предыдущему), тыс. руб.

Наименование строки	Код строк и	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
III. Капитал и резервы				
Переоценка внеоборотных активов	1340	313 235	2339	315 574
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 097	(2339)	3 758
отчетного периода	13701	2 037	-	2 037
прошлых лет	13702	4 060	(2339)	1 721
Итого по разделу III	1300	319 350	-	319 350

Таблица 2 – Корректировка данных Бухгалтерского баланса за 2020 г. (год, предшествовавший предыдущему), тыс. руб.

1. В сторону увеличения: - строки 1340 «Переоценка вне оборотных активов» на сумму 2339 тыс.руб.;

2. В сторону уменьшения:

- строка 1370 «Нераспределенная прибыль» на -2339 тыс.руб.;

Таблица 1 – Корректировка данных Бухгалтерского баланса за 2020 г. (год, предшествовавший предыдущему), тыс. руб.

Наименование строки	Код строк и	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
III. Капитал и резервы				
Переоценка внеоборотных активов	1340	313166	2339	315505
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8286	(2339)	5947
отчетного периода	13701	2120	-	2120
прошлых лет	13702	6166	(2339)	3827
Итого по разделу III	1300	321 470	-	321 470

Отчет об изменениях капитала

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные Отчета об изменениях капитала за год, предшествующий предыдущему (за 2019 г.) и за предыдущий год (за 2020 г.), были скорректированы:

В сторону уменьшения:

- строка 3100 «Нераспределенная прибыль» на 2339 тыс. руб.;
- В сторону увеличение :
- строка 3100 «Добавочный капитал» на 2339 тыс. руб.;

Таблица 3 – Корректировка данных Отчета об изменениях капитала за 2019 г. (год, предшествовавший предыдущему) и за 2020 г. (предыдущий год), тыс. руб.

Наименование строки	Код строк и	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Сумма до корректировки		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Корректировка		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Сумма с учетом корректировки	
			Добавочный капитал	Итого		Добавочный капитал	Итого		Добавочный капитал	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	6097	313235	319332	(2339)	2339	-	3758	315574	319350
За 2020г. Увеличение капитала - всего	3210	2189	(69)	2120				2189	(69)	2120
в том числе: чистая прибыль	3311	2189	(69)	2120				2189	(69)	2120
Величина капитала на 31 декабря 2020г.	3200	8286	313166	321452	(2339)	2339	-	5947	315505	321470

3.Расшифровка и пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1.Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатов (П-1)

тыс. руб.

Наименование показателя	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	в т.ч газопроводы	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2020	23 343	56 988	881 033	879 950	21 358	273	982 995
Накопленная амортизация на 31.12.2020	6 089	41 004	650 846	649 951	19 248	246	717 433
Остаточная стоимость на 31.12.2020	17 254	15 984	230 187	229 999	2 110	27	265 562
Остаточная стоимость на 01.01.2020	17 254	15 984	230 187	229 999	2 110	27	265 562
Поступление	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	216	-	-	-	-	216
Списание накоп амор при выбытии	-	216	-	-	-	-	216
Амортизация	473	1227	18 092	18 074	585	-	20 377
Остаточная стоимость на 31.12.2021	16 781	14 757	212 095	211 925	1 525	27	245 185
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2021	23 343	56 772	881 033	879 950	21 358	273	982 779
Накопленная амортизация на 31.12.2021	6 562	42 015	668 938	668 025	19 833	246	737 594
Остаточная стоимость на 31.12.2021	16 781	14 757	212 095	211 925	1 525	27	245 185

а) Основные средства, сданные в аренду

АО «Газпром газораспределение Краснодар»

тыс.руб

Наименование показателя	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2020	22 976	56 716	881 033	21 358	273	982 356
Накопленная амортизация на 31.12.2020	5 995	40 732	650 846	19 248	246	717 067
Остаточная стоимость на 31.12.2020	16 981	15 984	230 187	2 110	27	265 289

Поступило из аренды	-	216	-	-	-	216
Сдано в аренду	-	-	-	-	-	-
Амортизация	465	1 227	18 092	585	-	20 369
Сдана в аренду накоп.амор.	-	216	-	-	1	216
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2021	22 976	56 500	881 033	21 358	273	982 140
Накопленная амортизация на 31.12.2021	6 460	41 743	668 938	19 833	246	737 220
Остаточная стоимость на 31.12.2021	16 516	14 757	212 095	1 525	27	244 920

б) Основные средства, сданные в аренду прочим арендаторам

Тыс.руб.

	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2020	278	272	-	-	-	550
Накопленная амортизация на 31.12.2020	82	272	-	-	-	354
Остаточная стоимость на 31.12.2020	196	-	-	-	-	196
Поступило из аренды	-	-	-	-	-	-
Сдано в аренду	-	-	-	-	-	-
Амортизация	7	-	-	-	-	7
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2021	278	272	-	-	-	550
Накопленная амортизация на 31.12.2021	89	272	-	-	-	361
Остаточная стоимость на 31.12.2021	189	-	-	-	-	189

г) Основные средства, переведенные на консервацию:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020
Первоначальная стоимость, основных средств, переведенных на консервацию	1099	1099
Накопленная амортизация основных средств, переведенных на консервацию	509	509
Остаточная стоимость	590	590

д) Регистрация объектов недвижимости

В составе основных средств Общества отражены газопроводы, принятые к учёту после 31.01.1998 г, по которым не проведена процедура регистрации в соответствии с Федеральным законом от 21.06.1997 г № 122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним»:

Газопроводы незарегистрированные в собственность	Первоначальная стоимость, руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2021 г., руб.	% к общей стоимости
Газопроводы принятые до 31.01.98 г.	446 938 969,91	88 242 000,02	42
Газопроводы принятые после 31.01.98 г.	433 012 053,03	123 683 059,14	58

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

Всего газопроводов на балансе	879 951 022,94	211 925 059,16	100
<i>Газопроводы, незарегистрированные, принятые после 31.01.98 г. по источникам поступления</i>			
безвозмездно полученные, в т.ч.	387 760 255,33	96 400 343,26	78
1998 год	282 904 446,34	43 648 985,95	35
1999 год	7 371 423,33	3 246 968,19	3
2000 год	430 261,39	166 146,30	0
2001 год	1 952 263,40	935 838,84	1
2002 год	10 826 150,68	3 180 918,07	3
2003 год	13 299 141,36	5 448 335,76	4
2004 год	15 429 176,71	6 111 463,58	5
2005 год	11 153 057,72	5 213 788,64	4
2006 год	15 875 090,05	7 858 899,53	6
2007 год	1 120 275,12	587 237,77	0
2010 год	8 088 969,22	5 803 595,99	5
2011 год	14 932 003,69	10 805 236,55	9
2012 год	4 377 996,32	3 392 928,09	3
капитальные вложения, в т.ч.	13 189 718,91	11 269 973,62	9
1998 год	171 325,05	72 812,74	0
1999 год	272 677,62	115 887,95	0
2000 год	710 494,20	328 236,27	0
2006 год	442 642,21	229 648,11	0
2010 год	1 168 990,22	847 517,56	1
2011 год	126 827,80	93 271,72	0
2018 год	6 739 759,74	6 234 277,62	5
2019 год	3 557 002,07	3 348 321,65	3
капитальные вложения бюджетных средств, в т.ч.	492 523,03	216 469,60	0
2001 год	205 311,13	98 378,92	0
2002 год	32 142,94	11 050,00	0
2003 год	255 068,96	107 040,68	0
по договору купли-продажи, в т.ч.	22 360,91	11 541,09	0
2006 год	22 360,91	11 541,09	0
выявленные бесхозные при инвентаризации, в т.ч.	31 547 194,85	15 784 731,57	13
2006 год	1 642 402,26	729 957,09	1
2007 год	9 616 845,71	4 311 563,81	3
2008 год	15 593 303,46	7 948 245,25	6
2009 год	2 745 073,32	1 603 381,52	2
2010 год	1 949 570,10	1 191 583,90	1
Итого	433 012 053,03	123 683 059,14	100
<i>По незарегистрированным газопроводам, принятым после 31.01.98 г., амортизация в налоговом учете за 2021 г. начислена в сумме 3 334 915,33 руб.</i>			
Здания	Первоначальная стоимость, руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2021 г., руб.	% к общей стоимости
Здания зарегистрированные на 31.12.2021 г.	15 970 497,77	11 508 772,03	69
Здания незарегистрированные на 31.12.2021 г.	7 372 941,47	5 272 386,01	31
Всего зданий на балансе	23 343 439,24	16 781 158,04	100
<i>По незарегистрированным зданиям амортизация в налоговом учете за 2021 г. начислена в сумме 159 574,68 руб.</i>			

е) Информация о первоначальной стоимости и протяженности объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации

	31.12.2021			31.12.2020		
	Кол-во, шт	м	Сумма руб.	Кол-во, шт	м	Сумма руб.
Газопроводы	6 654,00	1 100 859,12	879 951 022,94	6 654,00	1 100 859,12	879 951 022,94
в т.ч. не зарегистрированные	6 637,00	1 075 972,02	855 593 396,00	6 647,00	1 098 497,02	876 941 012,42
из них после 31.01.98	5 974,00	542 979,81	433 012 053,03	5 981,00	550 726,81	439 887 979,08
Здания	69,00	0,00	23 343 439,24	69,00	0,00	23 343 439,24
в т.ч. не зарегистрированные	53,00	0,00	7 372 941,47	53,00	0,00	7 372 941,47
из них после 31.01.98	53,00	0,00	7 372 941,47	53,00	0,00	7 372 941,47
Всего объектов недвижимости	6 723,00	1 100 859,12	903 294 462,18	6 723,00	1 100 859,12	903 294 462,18
в т.ч. не зарегистрированные	6 690,00	1 075 972,02	862 966 337,47	6 700,00	1 098 497,02	884 313 953,89
из них после 31.01.98	6 027,00	542 979,81	440 384 994,50	6 034,00	550 726,81	447 260 920,55

Земельные участки

По состоянию на 31.12.2021 года Общество имеет земельные участки:

- в аренде 5 шт. площадь 11 672 кв. м., кадастровая стоимость 8122 тыс. руб.;
- в бессрочном пользовании 1 шт.; площадь 13 712 кв. м.; кадастровая стоимость 5031 тыс. руб.

Земельный участок, выкупленный в собственность, учитывается на счете 01, субсчет «Земельные участки» по цене выкупа 27 тыс. руб.; площадь 1001,35 кв.м. кадастровая стоимость 351 тыс. руб.;

ж) Сведения о полученных в аренду (пользование) основных средств, учитываемых за балансом (сч.001 и 010)

Показатель	(тыс. руб.)						
	На 31.12.21г	Поступило	Выбыло	На 31.12.20г	Поступило	Выбыло	На 31.12.19г
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (земельные участки)	8122	1694	-	6428	-	-	6428
Полученные в пользование основные средства, числящиеся за балансом (земельные участки)	5031	261	-	4770	-	-	4770
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (здание)	-	-	97	97	-	-	97
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (офисная техника)	-	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду ОС, числящиеся за балансом (транспорт)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	13 153	-	-	11295	-	-	11295

3.2. Капитальные вложения и оборудование к установке

Наименование показателя	тыс. руб.			
	Остаток на 31.12.2021	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2020
Оборудование к установке (сч.07)	-	-	-	-
Итого:	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1 Пояснений П-1. Запасы в залоге отсутствуют.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары для перепродажи	-	-	-
Прочие запасы и затраты	-	15	-
Итого:	-	15	-

3.4. Дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность представлена в таблице ниже.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Покупатели и заказчики	147 920	132 669	114 620
Задолженность дочерних и зависимых обществ	-	-	-
Авансы выданные	4	6	5
Расчеты с бюджетом	344	119	1 093
Расчеты по претензиям	-	-	-
Прочие дебиторы	69	149	118
Итого:	148 337	132 943	115 836

Дебиторская задолженность в балансе по состоянию на 31.12.2021 года отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, созданного в сумме 937 тыс. руб.

Движение дебиторской задолженности в таблице 5.1 П-1 показано с учетом поступившей и погашенной дебиторской задолженности в отчетном периоде. Авансы выданные отражены в бухгалтерском балансе с учетом НДС.

3.4.1. Крупнейшие дебиторы

Крупными дебиторами Общества в составе дебиторской задолженности (строка 1232.1 бухгалтерского баланса), задолженность по которым составляет более 100 тыс. рублей от общей суммы дебиторской задолженности.

тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2021		31.12.2020		31.12.2019	
	Сумма	РСД	Сумма	РСД	Сумма	РСД
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	147904	-	132635	-	114603	-
Администрация Первореченского с/п	-	-	-	-	1027	1027
ООО «Тепловые сети»	-	-	-	-	1567	1567
ООО «Таурас»	-	-	-	-	867	867

ООО «Быстрица»	483	483	483	483	499	499
ООО ИСК «Будмар»	-	-	-	-	-	-
МУП «Родник»	260	260	299	299	455	455
ИП Овчиников А.Г	122	122	122	122	442	442

3.5 Денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса):

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Касса	-	-	-
Расчетные счета	-	-	-
Денежные средства в пути	-	-	-
Итого:	-	-	-

Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств.

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Прочие поступления всего (строка 4119), в т.ч.	163	46
Заёмные средства (кэш-пулинг)	138	-
Прочие	25	46
Прочие платежи всего (строка 4129), в т.ч.	(2954)	(4864)
Косвенные налог (НДС)	(1975)	(2821)
Госпошлина	(28)	(412)
Комиссионных (агентских) вознаграждений	(337)	(264)
Арендная плата за землю	(159)	(286)
Транспортный налог	(90)	(118)
Налог на землю	(65)	(75)
Заёмные средства (кэш-пулинг)	-	(888)

Денежные потоки по договору займа с ООО «Газпром межрегионгаз» №6-595/19 от 20 августа 2019г.(кэш Пул) отражены в ОДДС свёрнуто.

3.6. Прочие оборотные активы(строка 1260 (бухгалтерского баланса))

В составе прочих оборотных активов отражены:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Программное обеспечение (срок списания не превышает 12 месяцев)	-	-	4
НДС с авансов полученных	14	14	15

3.6.1 Прочие вне оборотные активы(строка 1190 (бухгалтерского баланса))

В составе прочих внеоборотных активов отражены:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Программное обеспечение (срок списания превышает 12 месяцев после отчетной даты)	40	58	79

3.7. Уставный капитал

Наименование показателя	тыс. руб.					
	31.12.2021		31.12.2020		31.12.2019	
	Кол-во акций	Сумма	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акции	Сумма
Уставный капитал	4170	17	4170	17	4170	17

По состоянию на 31.12.2021 г. в обращении находится 4170 акций «обыкновенных» Общества номинальной стоимостью 4 руб.

Уставный капитал не изменялся и оплачен полностью на 31.12.21,31.12.20,31.12.19.

Акции Общества по состоянию на 31.12.2021 г. распределены следующим образом:

Наименование акционера	Обыкновенные именные акции, %.
1.АО «Газпром газораспределение Краснодар» -817 шт.	19,6
2. Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение» - 1268 шт.	30,4
3.АО «Газпром Газораспределение Чебоксары» -884 шт.	21,2
4.ООО «Устюггаз» - 1108 шт.	26,6
5.Физические лица -93 шт.	2,2
Итого:	100

Информация подтверждается выпиской от реестродержателя по состоянию на 31.12.2021 г.

3.8. Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2021 года числится резервный капитал в сумме 0,85 тыс. руб. (Утвержден Общим собранием акционеров, протокол №1 от 24.06.2010 г.).

3.9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Нераспределенная прибыль прошлых лет	5968	3827	1721
Непокрытый убыток прошлых лет	-	-	-
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	49	2120	2037
Итого:	6017	5947	3758

В соответствии с решением ГОСА, дивиденды за 2020 г. не распределялись и не выплачивались.

Дивиденды по результатам деятельности Общества за 2021 г., в отчетном периоде и до даты подписания отчетности не объявлялись.

3.10. Кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность у Общества отсутствует.

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

Краткосрочная кредиторская задолженность представлена в таблице ниже.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Поставщики и подрядчики	2 526	2 533	2 872
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	2	2	2
Задолженность по страховым взносам	-	-	7
Задолженность по налогам и сборам	2 961	3 530	3 204
Авансы полученные	92	92	99
Задолженность по агентским соглашениям	-	-	-
Прочие кредиторы	2	5	276
Итого:	5 583	6 162	6 460

Сумма НДС с авансов полученных, отражаемая в составе прочих оборотных активов, которая составляет на 31.12.2019 -15 тыс.руб.;31.12.2020 – 14 тыс. руб.; на 31.12.2021 – 14. тыс. руб.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1. Информация об изменении кредиторской задолженности за период показана с учетом поступившей и погашенной кредиторской задолженности в отчетном периоде.

3.10.1 Крупнейшие кредиторы

В состав крупнейших кредиторов отражены кредиторы, задолженность которых составляет не менее 70 % общей задолженности. Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которым отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» и составляет на 31.12.2021 более 100тыс. руб., представлена в таблице:

Наименование показателя	тыс.руб		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	-	-	170
ООО «Краснодар Газ-Сервис»	2457	2457	2457
ОАО «Кубаньэнергогосбыт»	-	-	183

3.11. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены объекты системы газоснабжения, построенные населением и переданные на баланс АО «Динскаярайгаз» безвозмездно, по причине отсутствия средств и условий для технического обслуживания.

3.12. Финансовые вложения

В составе краткосрочных финансовых вложений бухгалтерского баланса по строке 1240 «Финансовые вложения» (за исключением денежных эквивалентов) отражен заём, предоставленный Обществом ООО «Газпром межрегионгаз» по договору №6-595/19 от 20.08.2019г. Процентная ставка по условиям договора в соответствии со статьей 269 НК РФ составляет 80% от ключевой ставки ЦБ РФ, действующей на дату предоставления транша. Договор займа согласован Внеочередным общим собранием акционеров АО «Динскаярайгаз» (протокол №2 от 16.09.2019г.)

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

3.13. Резервы, оценочные обязательства

3.13.1. Оценочные обязательства

Движение оценочных обязательств раскрыто в таблице 7 Пояснений (П-1)

3.13.2. Резерв по сомнительным долгам

Период	На начало года	Начислен	Использован (списание ДЗ за счет резерва)	Восстановлен	На конец года
2021	1072	-	-	135	937
2020	6183	-	4920	191	1072

Расшифровки и пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка от продаж (без НДС) представлена по строке 2110 отчета о финансовых результатах (с детализацией по видам деятельности по строке 2111-2118)

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020г.
Выручка от сдачи имущества в аренду по АО «Газпром Газораспределение Краснодар», в т.ч.	27 190	31 248
Выручка от реализации услуг по договорам аренды в системе единого тарифа (газопроводов)	24 834	27484
Выручка от реализации услуг по прочим договорам аренды (прочего имущества)	2 356	3764
Выручка от реализации услуг, в т.ч.	232	237
Выручка ВДГО	-	-
в т.ч. по АО «Газпром Газораспределение Краснодар»	-	-
Выручка от сдачи в аренду транспорт, прочее имущество	232	237
Итого:	27 422	31485

Не денежные операции

В течение 2019, 2020 и 2021гг. Общество не осуществляло не денежные операции.

4.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг представлена по строке 2110 отчета о финансовых результатах (с детализацией по видам деятельности по строке 2111-2118). Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает: (без управленческих расходов) тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Себестоимость от сдачи имущества в аренду по АО «Газпром Газораспределение Краснодар», в т.ч.	26 736	29 608
-себестоимость от реализации услуг по договорам аренды в системе единого тарифа	24 630	26 012
себестоимость от реализации услуг по прочим договорам аренды	2 106	3 596
Себестоимость от реализации услуг, в т.ч.	14	14
Себестоимость ВДГО	-	-
в т.ч. по АО «Газпром Газораспределение Краснодар»	-	-
Себестоимость от сдачи в аренду транспорт, прочее имущество ГК	14	14
Итого:	26 750	29 622

4.3. Управленческие расходы

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

Состав управленческих расходов:	2021 г.	2020 г.
Управленческие расходы всего в т.ч. по основным видам расходов:	529	564
1. Материальные расходы	-	-
2. Расходы на оплату труда	69	64
3. Расходы по начислениям в страховые фонды и обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве	20	20
4. Амортизация	1	1
5. Прочие расходы	439	479

4.4. Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг)

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) с управленческими расходами состоят:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
1. Материальные затраты, всего:	-	1518
в том числе:		
- Сырье и материалы	-	-
- Электроэнергия	-	1374
- Прочие	-	144
2. Затраты на оплату труда, в том числе страховые взносы	89	84
3. Амортизация основных средств	20 377	21 224
4. Прочие затраты	6 813	7 360
Итого:	27 279	30 186

4.5. Прочие доходы и проценты к получению

тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2020
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	15	13
Списание кредиторской задолженности	3	2
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	-	-
Амортизация от безвозмездно полученных активов	2444	2454
Возврат внесенных взносов в компенсационный фонд НП ГС.С	300	-
Суммы восстановленных резервов: по сомнительным догам	135	192
Процент к получению	8	-
Процент к получению по денежному займу	23	5
Восстановленный резерв по отпускам	20	-
Прочие доходы	35	20
Итого:	2 983	2686

4.6. Прочие расходы

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2021	2020
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов	-	99
Расходы от продажи МПЗ(07сч)	15	247
Расходы на создание резерва по сомнительным долгам	-	-
Расходы на создание резерва под обесценение ТМЦ	-	-
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам)	-	-
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов:	-	-
• Налог на имущество на арендуемое имущество	-	-
• Страховые взносы	-	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	-	-
Доначисление налогов (НДС)	750	-
Расходы по ведению реестра акционеров	113	137
Услуги банка	26	-
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам:	-	-
-прочие выплаты (материальная помощь, премии и т.д.)	-	-
НДС на услуги непромышленного характера	-	-
Госпошлина, нотариальные услуги, юридические услуги	-	608
Вознаграждение членам ревизионной комиссии	65	65
Штрафы, пени по налогам	42	7
Подготовка технических планов и паспортов на газопроводы	902	-
Выравнивание сальдо согласно акта сверки с ФНС	-	86
Агентское вознаграждение по не состоявшимся закупкам по торгам	-	-
Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	29	34
Итого:	1 942	1 283

Чрезвычайных доходов /расходов отраженных в составе прочих расходов нет.
 Полученных и выданных обеспечений, исполнения обязательств по состоянию на 31.12.2021 года - нет.

5.Налоги

Налоговое законодательство

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

5.1.Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2020	2019
Налог прибыль (начисленный)	3 292	3 533	1 703
Штрафы и пени текущие при уплате налогов	-	-	-
Дивиденды	-	-	-
Всего:	3 292	3 533	1 703

Налоги и взносы

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами.

тыс.руб

Наименование налога	2021г		2020г		2019г	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
НДС	6 150	5 997	5 906	6 047	5489	3753
Налог на прибыль	3 292	4 135	3 533	2 204	1703	2670
Налог на имущество	5 934	6 055	6 367	6 482	6752	6781
НДФЛ	16	-	15	7	88	93
Транспортный налог	119	120	118	118	119	120
Итого	15 511	16 307	15 939	14 858	14 151	12 788
Страховые взносы	36	36	20	42	207	219
Всего	36	36	20	42	207	219

Информация о постоянных налоговых доходах и постоянных налоговых расходах.

тыс.руб				
№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2021 г.	за 2020г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 184	2 702
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	237	540
3		Постоянные налоговые расходы (стр.4х20%)	925	82
4		Постоянные налоговые расходы, увеличивающие налог на прибыль, в том числе:	4625	410
5		Постоянные налоговые доходы (стр.6х20%)	(27)	(40)
6		Постоянные налоговые доходы, уменьшающие налог на прибыль	(135)	(203)
6.1		Прочие доходы прошлых лет	-	(11)
6.2		Восстановление РСД	(135)	(192)
7	2412	Отложенный налог актив (стр.8х20%)	(500)	(521)
8		Вычитаемые временные разницы, в том числе:	(2498)	(2 606)
8.1		Доходы будущих периодов	(2 444)	(2 454)
8.2		Оценочные обязательства	(24)	(3)
8.3		Прочие	(30)	-
9	2412	Отложенное налоговое обязательство (стр.10х20%)	2 657	3 472
10		Налогооблагаемые временные разницы, в том числе:	13 286	17 362
10.1		Восстановление резерва по сомнительным долгам в НУ	-	3 983
10.2		Амортизация ОС (за счет сроков)	13 286	13 379
10.3		Спецодежда	-	-
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4+стр.6+стр.8+стр.10)	16 463	17 665
12	2411	Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9)	(3 292)	(3 533)

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2021 г.

Код	Порядок расчета	Строка ОФР	Показатель	Сумма
А	ОК сч. 99 в корр. со сч. 90,91	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	1184,00
Б	Сн сч. 09		Отложенный налоговый актив на начало периода	8030,00
В	Сн сч. 77		Отложенное налоговое обязательство на начало периода	39988,00
Г	Ск сч. 09		Отложенный налоговый актив на конец периода	7530,00
Д	Ск сч. 77		Отложенное налоговое обязательство на конец периода	37331,00

1	Б-В		Отложенный налог на начало периода	-31958,00
2	Г-Д		Отложенный налог на конец периода	-29801,00
3	2-1	2412	Отложенный налог за отчетный период	2157,00
4	ОК сч. 68.04.1 в корр. со сч. 99.02.Т (со знаком "минус")	2411	Текущий налог на прибыль	-3292,00
5	3+4	2410	Расход (доход) по налогу за отчетный период	-1135,00
6	-А*20%		Условный расход по налогу	-236,85
7	5-6		Постоянный налоговый доход	-898,00
8	ОК 99.09	2460	Прочее	0,00
9	А+5-8	2400	Чистая прибыль(убыток)	49

6. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

6.1 Информация об операциях со связанными сторонами

Общество контролируется акционерным Обществом «Газпром газораспределение»(преобладающее участие),АО «Газпром газораспределение Краснодар» (участвующее и Управляющая компания по договору №7 от 18.06.2002г) и входит в группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ. Информация об основных связанных сторонах по характеру отношений в 2020 ,2021 году приведена в таблице (Таблица 1. Перечень связанных сторон Общества):

Таблица 1. Перечень связанных сторон Общества

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
АО «Газпром газораспределение»	Участвующее общество, доля участия 30,4% акций.
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Участвующее общество, доля участия 19,6% акций, управляющая организация, дог. управления №7 от 26 июня 2002г.
ООО «Устюггаз»	Участвующее общество, доля участия 26,6% акций.
АО «Газпром газораспределение Чебоксары»	Участвующее общество, доля участия 21,2% акций.
ООО «Газпром межрегионгаз»	Другие связанные стороны
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Другие связанные стороны
ООО «ГЭС розница»	Другие связанные стороны
СОГАЗ Краснодарский филиал	Другие связанные стороны
ООО «Краснодар Газ-Сервис»	Другие связанные стороны
ООО «Газэнергоинформ»	Другие связанные стороны
АО «Краснодарремстройгазкомплект»	Другие связанные стороны
ООО «Газпром трансгаз Краснодар» филиал УС	Другие связанные стороны
ООО «Газпром ЕРЦ»	Другие связанные стороны
ООО «Газпром межрегиогаз инжиниринг»	Другие связанные стороны

Операции с ООО «Устюгаз» и АО «Газпром Газораспределение Чебоксары» в 2020 и 2021 гг не проводились. Дивиденды в 2020 и 2021 гг - Общество акционерам не выплачивало. Также связанным сторонами Общества являются члены Совета Директоров, информация о которых отражена на стр.5.

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполненных работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром.

Операции со связанными сторонами приведены в таблице (Таблица 2.Операции со связанными сторонами):

Таблица 2. Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС)	
		2021 г.	2020 г.
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	аренда имущества (газопроводы)	24 834	27484
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	аренда прочего имущества	2356	3764
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	услуги по агентскому соглашению	-	-
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	Договор аренды №25-12ДА/2 от 26.12.2016г.	64	64
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	отключение физических лиц	183	-
ИТОГО:		27437	31312

В отчетном году Обществу оказали услуги, продали материалы, предоставили имущество в аренду следующие организации группы Газпром (Таблица 3. Операции со связанными сторонами):

Таблица 3. Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг(без НДС)	
	2021 год	2020 год
АО «Газпром газораспределение»	1	1
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	647	30
ООО «Газпром ЕРЦ»	17	32
ООО «Газпром межрегиогаз инжиниринг»	120	120
ООО «Газпром межрегионгаз»	21	3
Итого:	806	186

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, приведена в таблице (Таблица 4. Задолженность организаций Группы «Газпром» перед Обществом)

Таблица 4. Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность(платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)(стр.1230.2)		
	на 31.12.21г.	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	147 904	132635	114603
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	17	-	17
ООО «Краснодар Газ-Сервис»	-	-	3
Итого:	148 741	133 593	114 693

Резерв по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности управляющей компании и других связанных организаций не создавался, списания дебиторской задолженности по сроку исковой давности не производилось.

В 2021 и 2020 году Обществом предоставлялись транши в рамках денежного займа, выданного ООО «Газпром межрегионгаз» по договору 6-595/19 от 20.08.2019г. Выданы займы за 2021г-5301тыс.руб, за 2020г-1797тыс.руб, погашено займов за 2021-5439тыс.руб, а 2020г-909тыс.руб
Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, приведена в таблице (Таблица 5. Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром)

Таблица 5. Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)		Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)	
	на 31.12.21г.	на 31.12.20г.	на 31.12.21г.	на 31.12.20г.
ООО «Апт-Консалт»	-	-	40	40
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	-	-	-	3
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	-	-	-	-
ООО «КраснодарГаз-Сервис»	-	-	2457	2457
ООО «Газпром ЕРЦ»	-	-	2	6
ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	-	-	12	12
Итого:	-	-	2511	2518

Таблица 6. Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Тыс.руб.

Денежные потоки от текущих операций	2021г.	2020г.
Поступления-всего	12 486	15713
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	12267	15558
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	219	155
Платежи -всего	(279)	(405)
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	(1)	(8)
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	-	(142)
Драга АО	(110)	(119)

ООО «Газпром ЕРЦ»	(25)	(27)
ООО «Газпром межрегиогаз инжиниринг»	(143)	(109)

7. Информация о бенефициарных владельцах

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец Общества не выявлен в связи со следующими обстоятельствами.

Основными акционерами (более 19 % акций) Общества являются:

АО «Газпром газораспределение Краснодар» (19,6% акций);

АО «Газпром газораспределение» (30,4% акции);

ООО «Устюггаз» (26,6 % акций);

АО «Газпром газораспределение Чебоксары» (21,2% акций)

Единственным акционером АО «Газпром газораспределение Чебоксары» является АО «Газпром газораспределение» (100%).

Основным акционером АО «Газпром газораспределение Краснодар» является АО «Газпром газораспределение» (17,75%).

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,83%);

ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля-0,17%).

Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром».

Единственным участником ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» является ПАО «Газпром».

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

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

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение исполнительному директору утверждается Советом директоров Общества.
Информация по выплатам вознаграждения основному управленческому персоналу приведена в таблице (Таблица 6.)

Таблица 6. Вознаграждение основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№ п/п	Виды вознаграждений	2021 г.	2020г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: В том числе по видам выплат	64	64
2	а) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску.	61 3 - -	61 3 - -
3	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	20	20

Выплаты долгосрочного характера, договоры ДМС и договоры с негосударственными ПФ в пользу основного управленческого персонала и членов совета директоров отсутствуют.

В состав основного управленческого персонала входят:

Исполнительный директор, заместитель директора по строительству, главный инженер, главный бухгалтер.

Информация о членах Совета директоров отражены на стр.5. Вознаграждение членам Советов директоров за 2020 и 2021гг не выплачивалось.

8. Условные активы и условные обязательства

Резервы под условные обязательства

В Обществе отсутствуют условные обязательства и условные активы.

Влияние Covid 19

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

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

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

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

В Обществе отсутствуют условные обязательства и условные активы.

9. События после отчетной даты

В феврале 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России.

Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты.

За период после с 31.12.2021 до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности существенных событий не произошло.

Осуществленных после отчетной даты крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений - нет

Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за прошлый год дивиденды не объявлялись.

10. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 31.12.2021г. тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020г. тыс. руб.	Динамика . тыс. руб.
Чистые активы	359 010	361405	(2395)
Уставный капитал	17	17	-
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	(358 993)	(361388)	(2395)

11. Прибыль(убыток) на акцию

	тыс.руб.	
	2021	2020
Чистая прибыль (убыток)	49	2120
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	4170	4170
Базовая прибыль (убыток) на акцию	(0)	(0)

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

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

12. Информация о рисках

Основные факторы риска, которые могут повлиять на деятельность Общества следующие:

- Операционные риски.
- Финансовые риски.
- Налоговые риски.
- Риски изменения судебной практики.- Риски наступления гражданской ответственности при осуществлении отдельных видов деятельности.

12.1. Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с

этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

12.2. Финансовые риски

Финансовые риски в деятельности Общества в основном определяются платежеспособностью контрагентов. Неплатежеспособность контрагентов может негативно отразиться на результате финансово-хозяйственной деятельности Общества следующим образом: снижение оборачиваемости оборотных активов, возникновение дефицита свободных денежных средств из-за замораживания их в составе дебиторской задолженности, возникновение убытков в связи с невозможностью взыскания дебиторской задолженности.

Большое внимание в Обществе уделяется работе с дебиторской задолженностью. В Обществе создана постоянно действующая комиссия по работе с дебиторской задолженностью, целью которой является координация действий служб Общества по взысканию возникающей дебиторской задолженности.

В составе дебиторской задолженности Общества на конец отчетного периода числится следующая задолженность:

тыс. руб.				
Наименование контрагента	Дебиторская задолженность всего	Просроченная дебиторская задолженность (свыше 3 мес.)	Оценка риска невозврата	Пояснения
Всего (без учета резерва по сомнительным долгам):	147 904	139 728		
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	147 904	139 728	Несущественный	Платежеспособность подтверждается ежемесячными расчетами

12.3. Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

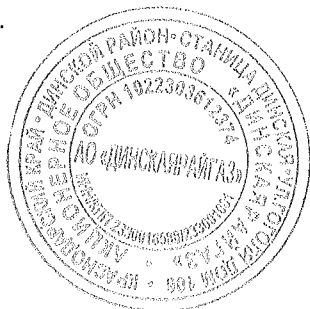
Общество находится на общем режиме налогообложения и осуществляет уплату налогов в федеральный, региональный и местный бюджеты, а так же в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонд обязательного медицинского страхования. Существенные изменения законодательства в области налогообложения и социального обеспечения работников, повышение ставок налогов и сборов, введение новых налогов и сборов может негативно сказаться на финансовых результатах хозяйственной деятельности Общества. Для минимизации рисков ведется мониторинг изменения в указанных областях с применением данных из специализированных периодических печатных изданий.

12.4. Риски, связанные с изменениями в судебной практике.

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Общества, рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность

**Исполнительный
директор**

15 марта 2022г.



Р.Т.Кушу