

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Сибирьгазсервис»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Сибирьгазсервис» (далее - АО «Сибирьгазсервис») (ОГРН 1025402479024), 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 за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Сибирьгазсервис» 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

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 «Сибирьгазсервис» 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 нашего мнения.

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

Руководство АО «Сибирьгазсервис» 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 «Сибирьгазсервис» 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 «Сибирьгазсервис», 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 «Сибирьгазсервис».

**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 «Сибирьгазсервис»;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Сибирьгазсервис» 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 «Сибирьгазсервис» 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 «Сибирьгазсервис» 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.

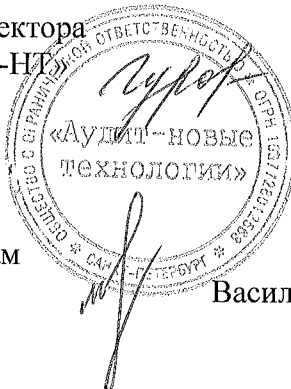
Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Сибирьгазсервис», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках 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
ОИНЗ 21606070667

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение:

Васильев Михаил Константинович
ОИНЗ 22006124460



«21» марта 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,
ОПНЗ 11206022602.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 года

Организация Акционерное общество "Сибирьгазсервис"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
 Непубличные акционерные общества/Иная смешанная российская собственность _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____
 Местонахождение (адрес) 630005, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, 124
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательно аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-новые технологии"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

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

Коды		
0710001		
31	12	2021
05200117		
5407121939		
	35.30.14	
12267	49	
	384	

ИНН	7728284872
ОГРН/ОГРНИП	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				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П1-2.1., П2-18	Основные средства	1150	422 930	436 448	461 480
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	417 275	430 593	455 904
	земельные участки и объекты природопользования	115011	124	124	124
	здания	115012	177 681	190 200	202 719
	сооружения	115013	224 162	230 433	240 078
	машины и оборудование	115014	8 497	8 530	11 019
	транспортные средства	115015	6 432	402	460
	производственный и хозяйственный инвентарь	115016	-	11	19
	прочие	115017	379	893	1 485
П1-2.2.	незавершенные капитальные вложения	11502	5 655	5 855	5 576
	незавершенные строительные работы	115021	5 655	5 855	5 576
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П1-3.1., П2 - 19	Финансовые вложения	1170	10	10	10
П2 - 25	Отложенные налоговые активы	1180	1 016	1 110	1 014
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	123
П2 - 22	платежи за предоставленные права	11901	-	-	123
	Итого по разделу I	1100	423 956	437 568	462 627
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	14 245	7 907	6 943
	в том числе:				
П1-4.1., П2 - 20	материалы	12101	14 244	7 906	6 940
П1-4.1.	товары отгруженные	12102	1	1	3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П1-5.1., П2 - 21	Дебиторская задолженность	1230	62 874	64 820	67 490
	в том числе:				
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	-	-	-
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	62 874	64 820	67 490
	покупателей и заказчиков	123021	47 009	52 955	52 593
	авансы выданные	123022	1 719	3 532	817
	прочая	123023	14 146	8 333	14 080
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	138 700	130 155	91 615
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	138 700	130 155	91 615
П2 - 22	Прочие оборотные активы	1260	91	145	70
	Итого по разделу II	1200	215 910	203 027	166 118
	БАЛАНС	1600	639 866	640 595	628 745

Пояснения	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 - 23	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	69 222	69 222	69 222
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(35)	(35)	(35)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 466	3 488	3 507
П2 - 23	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	89	89	89
П2 - 23	Резервный капитал	1360	3 461	3 461	3 461
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	503 822	498 095	490 838
	в том числе:				
	отчетного периода	13701	15 190	18 955	22 389
	в прочей части	137011	15 190	18 955	22 389
	прошлых лет	13702	488 632	479 140	468 449
	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	137021	139 325	139 325	139 325
	в части прибыли, полученной в результате применения платы за подключение к газораспределительным сетям	137022	25 358	25 358	25 358
	в прочей части	137023	323 949	314 457	303 766
	Итого по разделу III	1300	580 025	574 320	567 082
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П2 - 25	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 859	8 898	7 312
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 859	8 898	7 312
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П1-5.3., П2 - 24	Кредиторская задолженность	1520	41 172	46 155	43 009
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	30 242	26 683	24 995
	авансы полученные	15202	80	2 483	443
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15203	6 899	13 507	13 189
	задолженность по страховым взносам	15204	1 653	1 280	1 734
	задолженность перед персоналом	15205	2 128	2 134	2 483
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15206	158	57	66
	прочая	15207	12	11	99
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П1-7	Оценочные обязательства	1540	8 810	11 222	11 342
	в том числе:				
	оценочное обязательство по оплате отпусков	15401	2 576	2 475	2 629
	оценочное обязательство по на выплату вознаграждения по итогам года	15402	6 234	8 747	8 713
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	49 982	57 377	54 351
	БАЛАНС	1700	639 866	640 595	628 745

Генеральный директор

Домаренко И.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Полтавский С.А.
(расшифровка подписи)

" 24 " февраля 2022 г.



Отчет о финансовых результатах

за 12 месяцев 20 21 г.

Организация Акционерное общество "Сибирьгазсервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличные акционерные общества/Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2021

05200117

5407121939

35.30.14

12267

49

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
	Выручка	2110	329 834	298 094
	в том числе:			
	выручка от реализации теплоты в горячей воде	21101	269 702	238 533
	выручка от сдачи имущества в аренду	21102	55 490	55 219
	выручка от прочих видов деятельности	21103	4 642	4 342
п1-6	Себестоимость продаж	2120	(265 488)	(230 920)
	в том числе:			
	теплоты в горячей воде	21201	(210 162)	(185 371)
	сдачи имущества в аренду	21202	(52 928)	(43 595)
	прочих видов деятельности	21203	(2 398)	(1 954)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	64 346	67 174
	в том числе:			
	от реализации теплоты в горячей воде	21001	59 540	53 162
	от сдачи имущества в аренду	21002	2 562	11 624
	от прочих видов деятельности	21003	2 244	2 388
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
п2-27	Управленческие расходы	2220	(55 349)	(51 964)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 997	15 210
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 200	5 550
	Проценты к получению	2320	7 558	5 060
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	2 069	2 258
	в том числе:			
	от продажи основных средств	23401	470	1 114
	от восстановления резерва по сомнительным долгам	23402	571	418
	штрафы, пени, неустойки и другие виды санкций за нарушение условий договора	23403	-	147
п1-5.3	суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности	23404	192	493
	доходы от продажи материально-производственных запасов	23405	790	9
п2-28	прочие	23406	46	77
	Прочие расходы	2350	(5 444)	(4 531)
	в том числе:			
	резерв по сомнительным долгам	23501	(818)	(812)
п1-5.1	суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности	23502	(-)	(596)
	расходы на выплаты членам совета директоров	23503	(40)	(130)
	прочие расходы, не принимаемые в НУ	23504	(219)	(223)
	расходы, связанные с продажей МПЗ	23505	(1 429)	(12)
	социальные выплаты	23506	(2 091)	(2 006)
	ндс	23507	(243)	(213)
	убытки прошлых лет	23508	(1)	(63)
	налоги и взносы, не входящие в себестоимость	23509	(337)	(367)
	расходы, связанные с продажей и выбытием ОС	23510	(172)	(-)
п2-28	прочие	23511	(94)	(109)
п2-25	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 380	23 547
п2-25	Налог на прибыль	2410	(3 190)	(4 240)
	в том числе:			
п2-25	текущий налог на прибыль	2411	(2 134)	(3 276)
п2-25	отложенный налог на прибыль	2412	(1 056)	(964)
п2-25	Прочее	2460	(-)	(352)
	в том числе:			
	пени по налогам и взносам в бюджет	24601	(-)	(352)
	корректировка показателей по ПБУ 18	24602	(-)	(-)
п2-25	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 190	18 955
	платы за подключение к газораспределительным сетям и не подлежащая распределению	2402	-	-
	подлежащая распределению	2403	15 190	18 955

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	основных средств	25101	-	-
	нематериальных активов	25102	-	-
	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	15 190	18 955
	ОПРЕДЕЛЕНИЕ			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор (расшифровка подписи) Домаренко И. В.

Главный бухгалтер

(подпись)

Полтавский С. А. (расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.**

Организация	Акционерное общество "Сибирьгазсервис"	Форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2021
Вид экономической деятельности	производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКПО	05200117
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКВЭД 2	ИНН	5407121939
Непубличные акционерные общества/Иная смешанная российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	49
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.	3100	69 222	(35)	3 596	3 461	490 838	567 082
За 20 20 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	18 955	18 955
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	18 955	18 955
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(11 717)	(11 717)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(525)	(525)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(11 191)	(11 191)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(19)	-	19	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3200	69 222	(35)	3 577	3 461	498 095	574 320
За 20 21 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	15 191	15 191
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	15 191	15 191
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
дивиденды	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(9 486)	(9 486)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(9 486)	(9 486)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(21)	-	21	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г.	3300	69 222	(35)	3 555	3 461	503 822	580 025

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	567 082	18 955	(11 717)	574 320
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	567 082	18 955	(11 717)	574 320
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	490 838	18 955	(11 698)	498 095
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	490 838	18 955	(11 698)	498 095
резервный капитал					
до корректировок	3402	3 461	-	-	3 461
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	3 461	-	-	3 461
добавочный капитал					
до корректировок	3403	3 577	-	(19)	3 577
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	3 577	-	(19)	3 577
собственные акции, выкупленные у акционеров					
до корректировок	3404	(35)	-	-	(35)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	(35)	-	-	(35)
уставный капитал					
до корректировок	3405	69 222	-	-	69 222
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	69 222	-	-	69 222

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	580 025	574 320	567 082

Генеральный директор И.В. Юмаренко
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 24 " февраля 2022 г.

Главный бухгалтер С.А. Полтавский
 (подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 21 г.

Организация Акционерное общество "Сибирьгазсервис"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/
Иная смешанная российская собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710005		
31	12	2 021
05200117		
5407121939		
35.30.14		
12267	49	
384		

Наименование показателя		Код	3а _____ год 20 21 _____ г.	3а _____ год 20 20 _____ г.
Пояснения	Денежные потоки от текущих операций			
П2 - 33	Поступления - всего	4110	341 186	307 083
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	279 929	243 207
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	53 014	57 397
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	возврат из бюджета переплаты по налогам и сборам	4114	10	-
	поступления обеспечения заявок, контрактов	4115	-	-
	косвенные налоги (НДС)	4116	-	765
	прочие поступления	4119	8 233	5 714
П2 - 24	в т.ч. проценты полученные	41191	7 558	5 060
П2 - 33	Платежи - всего	4120	(313 018)	(269 549)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(203 171)	(164 764)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(87 480)	(83 787)
	в т.ч. страховые взносы	41221	(19 482)	(18 992)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль организаций	4124	(2 720)	(4 738)
	налог на имущество	4126	(12 427)	(14 081)
	косвенные налоги (НДС)	4128	(5 263)	(-)
	прочие платежи	4129	(1 967)	(2 179)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	28 168	37 534

Наименование показателя		Код	3а _____ год 20 21 _____ г.	3а _____ год 20 20 _____ г.
Пояснения	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П2 - 33	Поступления - всего	4210	1 300	12 573
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	495	581
	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	651	11 989
	прочие поступления	4219	154	3
	Платежи - всего	4220	(11 396)	(377)
	в том числе:			
П2 - 33	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 396)	(377)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 096)	12 196

Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего	4310	-	-	-
в том числе:				
получение кредитов и займов	4311	-	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-	-
прочие поступления	4319	-	-	-

Наименование показателя		Код	За _____ год 2 021 г.	За _____ год 2 020 г.
Платежи - всего		4320	(9 527)	(11 190)
в том числе:				
П2 - 33	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	(9 527)	(11 190)
	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	(9 527)	(11 190)
Сальдо денежных потоков за отчетный период		4400	8 545	38 540
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода		4450	130 155	91 615
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода		4500	138 700	130 155
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		4490	-	-

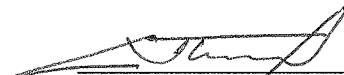
Генеральный директор

" 24 "



Домаренко И.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Полтавский С.А.
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Акционерного общества "Сибирьгазсервис" за 2021 год (в тыс. руб.) П-1

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего, том числе	5100	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5101	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные 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	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г.	884 530	(453 937)	11 749	(4 529)	4 522	(25 060)	-	-	891 750	(474 475)
	5210	за 20 20 г.	886 009	(430 105)	98	(1 577)	1 577	(25 409)	-	-	884 530	(453 937)
в том числе:	5201	за 20 21 г.	321 553	(131 353)	-	(-)	-	(12 519)	-	-	321 553	(143 872)
	5211	за 20 20 г.	321 553	(118 835)	-	(-)	-	(12 519)	-	-	321 553	(131 353)
Здания	5202	за 20 21 г.	370 186	(139 753)	3 449	(234)	234	(9 720)	-	-	373 401	(149 239)
	5212	за 20 20 г.	370 186	(130 108)	-	(-)	-	(9 645)	-	-	370 186	(139 753)
Сооружения	5203	за 20 21 г.	181 231	(172 701)	2 015	(3 677)	3 677	(2 049)	-	-	179 569	(171 072)
	5213	за 20 20 г.	182 419	(171 400)	-	(1 188)	1 188	(2 489)	-	-	181 231	(172 701)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 20 21 г.	3 020	(2 127)	83	(249)	249	(597)	-	-	2 855	(2 476)
	5214	за 20 20 г.	3 020	(1 535)	-	(-)	-	(592)	-	-	3 020	(2 127)
Офисное оборудование	5205	за 20 21 г.	7 977	(7 575)	6 201	(21)	21	(171)	-	-	14 157	(7 725)
	5215	за 20 20 г.	8 266	(7 805)	98	(386)	386	(156)	-	-	7 977	(7 575)
Транспортные средства	5206	за 20 21 г.	396	(384)	-	(305)	298	(4)	-	-	90	(90)
	5216	за 20 20 г.	398	(379)	-	(3)	3	(8)	-	-	396	(384)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 20 21 г.	124	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	124	(-)
	5217	за 20 20 г.	124	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	124	(-)
Земельные участки	5208	за 20 21 г.	43	(43)	-	(43)	43	(-)	-	-	-	(-)
	5218	за 20 20 г.	43	(43)	-	(-)	-	(-)	-	-	43	(43)
Другие виды основных средств	5220	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	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 качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г.	5 855	11 549	(-)	(11 749)	5 655
	5250	за 20 20 г.	5 576	378	(-)	(98)	5 855
в том числе:							
Строительство, модернизация (реконструкция)	5241	за 20 21 г.	5 855	5 077	(-)	(5 277)	5 655
	5251	за 20 20 г.	5 576	378	(-)	(98)	5 855
Приобретение	5242	за 20 21 г.	-	6 472	-	(6 472)	-
	5252	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	-
Предоплата строительных работ и основных средств	5248	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5258	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
НМА	5249	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5259	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	за 20 21 г.	за 20 20 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3449	98
в том числе:			
Сооружения	5261	3449	-
Транспортные средства	5262	-	98
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	226 196	233 082	241 810
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	189 469	193 892	193 892
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	101	101
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
	5311	за 20 20 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
в том числе:	5302	за 20 21 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
акции	5312	за 20 20 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 21 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
	5310	за 20 20 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-

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	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.	7 912	(6)	146 440	(140 097)	-	(4)	x	14 255	(10)	
	5420	за 20 20 г.	6 947	(4)	123 143	(122 175)	-	(2)	x	7 912	(6)	
	5401	за 20 21 г.	7 911	(6)	146 440	(140 097)	-	(4)	(-)	14 254	(10)	
	5421	за 20 20 г.	6 944	(4)	123 143	(122 175)	-	(2)	(-)	7 911	(6)	
товары отгруженные	5402	за 20 21 г.	1	(-)	-	(-)	-	-	-	1	(-)	
	5422	за 20 20 г.	3	(-)	-	(2)	-	-	(-)	1	(-)	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
материалы	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление	причитающиеся в процентах, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва по сомнительным долгам	списание за счет резерва по сомнитель- ным долгам	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	создание резерва по сомнитель- ным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	66 075 (	1 255)	8 803	- (	10 502) (	-)	571	(	29)	(	64 347 (	1 473)	(
в том числе:	5530	за 2020 г.	68 555 (	1 066)	14 489	- (	16 168) (	596)	418	(	204)	(	66 075 (	1 255)	(
Расчеты по авансам выданным (60.02)	5511	за 2021 г.	3 779 (	246)	1 087	- (	2 957) (	-)	159	(	-)	(	1 909 (	190)	(
Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01)	5512	за 2021 г.	960 (	143)	3 040	- (	151)	(	151	(	5)	(	3 779 (	246)	(
Расчеты по налогам и сборам (68)	5513	за 2021 г.	53 519 (	564)	1 204	- (	6 712) (	-)	178	(	9)	(	48 003 (	993)	(
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (69)	5514	за 2021 г.	53 241 (	648)	9 238	- (	8 775) (	-)	236	(	184)	(	53 519 (	564)	(
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	5533	за 2020 г.	7 937 (	-)	548	- (	-) (	-)	-	-	-	-	8 483	-	(
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	5534	за 2021 г.	6 492	-	1 445	- (	-) (	-)	-	-	-	-	7 937	-	(
Итого	5535	за 2021 г.	586	-	-	- (	-) (	586)	-	-	-	-	-	-	(
в том числе:	5515	за 2021 г.	784 (	445)	5 641	- (	467) (	-)	233	(	21)	(	5 937 (	289)	(
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	5535	за 2020 г.	7 277 (	275)	123	- (	6 600) (	-)	31	(	15)	(	784 (	445)	(
Итого	5516	за 2021 г.	56 (	-)	325	- (	366) (	-)	-	-	-	-	16	-	(
в том числе:	5536	за 2020 г.	-	-	643	- (	576) (	10)	-	-	-	-	56	-	(
Итого	5500	за 2021 г.	66 075 (	1 255)	8 803	- (	10 502) (	596)	571	(	29)	(	64 347 (	1 473)	(
в том числе:	5520	за 2020 г.	68 555 (	1 066)	14 489	- (	16 168) (	596)	418	(	204)	(	66 075 (	1 255)	(

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	утренная по условиям договора	балансовая стоимость	утренная по условиям договора	балансовая стоимость	утренная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	2 097	624	3 800	2 545	8 233	7 167			
в том числе:										
Расчеты по авансам выданным (сч.60.02)	5541	292	102	2 063	1 816	308	165			
Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62.01)	5542	1 516	522	1 007	443	741	93			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76.09)	5543	289	-	731	286	7 184	6 909			

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		
							списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.01)	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты (67.01)	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	46 155	4 033	399	9 222	(192	(192	41 172
	5580	за 2020 г.	43 009	4 538	108	1 007	(493	(493	46 155
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.01)	5561	за 2021 г.	26 683	3 560	-	-	-	-	30 242
Расчеты по авансам полученным (62.02 - 76.08)	5581	за 2020 г.	24 995	1 699	-	-	11	-	26 683
	5562	за 2021 г.	2 483	-	-	2 211	(192	-	80
Расчеты по налогам и сборам (68)	5582	за 2020 г.	443	2 522	-	-	(482	-	2 483
	5563	за 2021 г.	13 507	-	-	6 607	-	-	6 899
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (69)	5583	за 2020 г.	13 189	317	-	-	-	-	13 507
	5564	за 2021 г.	1 280	373	-	-	-	-	1 653
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	5584	за 2020 г.	1 734	-	-	454	-	-	1 280
	5565	за 2021 г.	2 134	-	-	6	-	-	2 128
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	5585	за 2020 г.	2 483	-	-	349	-	-	2 134
	5566	за 2021 г.	11	-	399	398	(192	-	12
Краткосрочные кредиты (66.01)	5586	за 2020 г.	99	-	108	196	(192	-	11
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5568	за 2021 г.	57	101	-	9	-	-	158
Итого	5588	за 2020 г.	66	-	-	-	-	-	57
	5551	за 2021 г.	46 155	4 033	399	9 222	(192	X	41 172
Краткосрочные займы (66.03)	5571	за 2020 г.	43 009	4 538	108	1 007	(493	X	46 155
	5569	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	5	1 401	164
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60.01)	5591	3	1 258	11
Расчеты по авансам полученным (сч. 62.02)	5592	2	144	153
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76.09)	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	3а 20 20 г.
Материальные затраты	5610	158 002	138 723
Расходы на оплату труда	5620	65 094	63 283
Отчисления на социальные нужды	5630	18 945	18 302
Амортизация	5640	25 060	25 409
Прочие затраты	5650	53 737	37 167
Итого по элементам	5660	320 837	282 884
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	320 837	282 884

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 222	12 950	(15 362)	(-)	8 810
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	2 475	6 638	(6 537)	(-)	2 576
оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам года	5702	8 747	6 312	(8 825)	(-)	6 234

8. Обеспечения обязательств

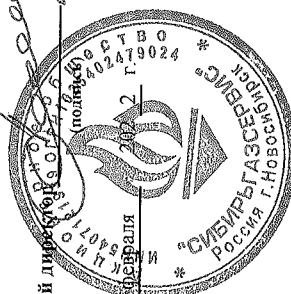
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
поручительство за работников Общества	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

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

Генеральный директор
Домаренко И.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
Полтавский С.А.
(расшифровка подписи)



" 24 "

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Сибирьгазсервис» за 2021г. (П-2)

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Сибирьгазсервис».

Место нахождения и почтовый адрес: РФ, 630005, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, 124.

Общество создано в соответствии с Указами Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 1 июля 1992 года № 721 и «О преобразовании в акционерные общества и приватизации государственных предприятий, объединений и организаций газового хозяйства Российской Федерации» от 8 декабря 1992 года № 1559 путем преобразования государственного предприятия – Производственное объединение «Новосибирскгазификация» и является его универсальным правопреемником.

АО «Сибирьгазсервис» зарегистрировано Новосибирской городской регистрационной палатой 18.11.1993, свидетельство ГР 631, в дальнейшем прошло регистрацию в Инспекции МНС России по Центральному району города Новосибирска Новосибирской области и 20.11.2002 внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025402479024.

В 2020 году годовым общим собранием акционеров 29.09.2020 (протокол № 1/2020 от 06.10.2020) был утвержден устав в новой редакции, о чем 10.11.2020 внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 2205401315580.

В 2021 году аудитором АО «Сибирьгазсервис» является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии», ИНН/КПП 7728284872 / 780601001.

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

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (далее – СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Уставный капитал АО «Сибирьгазсервис» составляет 69 222 (шестьдесят девять миллионов двести двадцать две тысячи) тыс. рублей.

Номинальная стоимость одной акции 15 (пятнадцать) рублей. Количество выпущенных и полностью оплаченных обычных акций – 4 614 800 шт. Собственные акции, выкупленные у акционеров, находящиеся на балансе в количестве 2 343 шт.

В состав акционеров Общества входят юридические и физические лица (по состоянию реестра на 31.12.21г):

Акционеры		Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость 1 акции, руб.	Номинальная стоимость акций, руб.
Департамент имущественных и земельных отношений мэрии г. Новосибирска	98 500	15	1 477 500
ЗАО «Промышленные инвестиции»	1 800	15	27 000
HEELVEIL LTD	325	15	4 875
ОАО «Инвестиционно-финансовая группа «М.И.Р.»	876 812	15	13 152 180
АО «Газпром газораспределение»	1 176 800	15	17 652 000
ПАО «Инвестиционно-финансовая корпорация «СОЮЗ»	136 900	15	2 053 500
ООО «Инвестиционные Стратегии»	2 000	15	30 000
АО «Оптима»	207 594	15	3 113 910
ООО «Регионинвест»	104	15	1 560
ЗАО «Сититрейд»	1 144 470	15	17 167 050
ООО «Трансстройсервис»	23	15	345
ЗАО «Финансовый Аналитический Центр»	763 424	15	11 451 360
ОАО «Первая инвестиционная компания «Икси»	200	15	3 000
Саморегулируемая организация «Национальная ассоциация участников фондового рынка»	1	15	15
Физические лица	203 504	15	3 052 560
Акции, находящиеся на балансе Общества	2 343	15	35 145
ИТОГО:	4 614 800	15	69 222 000

2. Основные виды деятельности.

Основным видом деятельности Общества в 2021 году является услуга по реализации тепловой энергии. Единственным потребителем услуг от реализации тепловой энергии АО «Сибирьгазсервис» является ООО "СГК" (правопреемник АО «СИБЭКО»), которое занимает монопольное положение на рынке производства тепловой энергии в Новосибирской области, что обеспечивает для АО «Сибирьгазсервис» стабильность реализации услуг данного вида деятельности.

Выручка от реализации тепловой энергии за 2021 год составила 269 702 тыс. руб. без НДС.

Выручка от сдачи имущества в аренду за 2021 год составила 55 490 тыс. руб. без НДС.

3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.

Генеральным директором Общества является:

с 02.02.2016 - Домаренко Игорь Викторович (протокол СД б/н от 29.01.2016г. на срок с 02.02.16г по 01.03.2017г., протокол СД б/н от 01.03.2017г. на срок с 02.03.2017г. по 02.03.2020г.), протокол СД № 5 от 02.03.2020г. на срок с 03.03.2020г. по 02.03.2023г.)

Совет директоров на 31.12.2020 (протокол ГОСА от 06.10.2020):

Бугаенко Алексей Геннадьевич - заместитель генерального директора по ремонту и капитальному строительству ООО «Газпром межрегионгаз»
Черничкина Наталья Эдуардовна - заместитель начальника управления производственно-технического регулирования и допуска МТР ООО «Газпром межрегионгаз»
Востриков Сергей Анатольевич - начальник отдела бюджетирования ГРО СКФО и прочих обществ Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз»
Радченко Антон Александрович - начальник управления газификации ООО «Газпром межрегионгаз»
Жаркая Мария Александровна - Начальник отдела по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

Совет директоров на 31.12.2021 (протокол ГОСА от 02.07.2021):

Бугаенко Алексей Геннадьевич - заместитель генерального директора по ремонту и капитальному строительству ООО «Газпром межрегионгаз»
Черничкина Наталья Эдуардовна - заместитель начальника управления производственно-технического регулирования и допуска МТР ООО «Газпром межрегионгаз»
Востриков Сергей Анатольевич - начальник отдела бюджетирования ГРО СКФО и прочих обществ Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз»
Беляева Нелли Вадимовна - заместитель начальника управления эксплуатации газораспределительных систем ООО «Газпром межрегионгаз»
Зайцев Виктор Михайлович - руководитель группы по работе с ДЗО СЗФО, УФО, СФО, ДВФО Отдела по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

Ревизионная комиссия (протокол ГОСА от 06.10.2020):

Чашихин Михаил Иванович – главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ООО «Газпром межрегионгаз»
Каликов Дмитрий Александрович – заместитель начальника отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ООО «Газпром межрегионгаз»
Кравец Светлана Николаевна - начальник финансово-экономического отдела АО «Сибирьгазсервис»

Ревизионная комиссия (протокол ГОСА от 02.07.2021):

Варлашина Наталья Викторовна - главный экономист группы сводной информации отдела бюджетирования ГРО ООО «Газпром межрегионгаз»
Каликов Дмитрий Александрович - заместитель начальника отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ООО «Газпром межрегионгаз»
Кравец Светлана Николаевна - начальник финансово-экономического отдела АО «Сибирьгазсервис»

4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

95 человек в 2019 году;

98 человек в 2020 году;

97 человек в 2021 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики, утвержденной приказом № 189 от 31.12.2020г.

5. Основа составления

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

6. Учет основных средств

Основные средства

Общество принимает к учету в качестве основных средств материальные активы, удовлетворяющие критериям признания их основными средствами в соответствии с п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Дополнительным условием признания актива в составе основных средств (с учетом абз.4 п.5 ПБУ 6/01) выступает его стоимостная оценка: первоначальная стоимость актива должна превышать **40 тыс. рублей**.

Общество не производит **переоценку** отдельных групп основных средств. В случае принятия решения о проведении переоценки основных средств вносятся изменения в учетную политику Общества.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

Правилами безопасности систем газораспределения и газопотребления установлен порядок технического диагностирования газопроводов с целью определения технического состояния газопроводов и установления ресурса их дальнейшего использования. В соответствии с этим порядком диагностирование должно проводиться по истечении 40 лет для стальных наземных (подземных) газопроводов и 50 лет для полиэтиленовых газопроводов.

В этой связи, с экономической точки зрения, в том числе для правильного обоснованного формирования тарифа на транспортировку природного газа, Общество исходит из ожидаемого срока использования ОС (иные критерии п. 20 ПБУ 6/01) и устанавливает срок полезного использования для стальных газопроводов по 10-ой амортизационной группе - 480 месяцев, для полиэтиленовых газопроводов – 600 месяцев.

Амортизация объектов основных средств в общем порядке начисляется **линейным способом** исходя из установленного срока полезного использования, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету. Начисление амортизации по объектам основных средств **приостанавливается** приказом руководителя Общества в следующих случаях:

- на период восстановления объектов основных средств, продолжительность которого превышает 12 месяцев; при этом при частичной реконструкции, модернизации объекта основных средств начисление амортизации не приостанавливается;
- при консервации на срок более 3 месяцев.

По объектам недвижимости, права на которые подлежат регистрации, амортизация начисляется в общем порядке.

Вложения во внеоборотные активы

В Обществе в составе вложений во внеоборотные активы учитываются:

затраты по капитальному строительству, в том числе:

- затраты на строительство собственных объектов по договорам подряда и/или силами специализированных подразделений;
- затраты на строительство по договорам на реализацию инвестиционных проектов.

Объектами учета затрат при осуществлении капитального строительства являются стройки (инвестиционные проекты), объекты строительства, входящие в состав этих строек (инвестиционных проектов) и объекты учета, которые после их ввода в эксплуатацию могут быть зачислены в состав основных средств как отдельные инвентарные объекты.

Группировка статей затрат осуществляется в соответствии с технологической структурой расходов, определяемой сметной документацией:

- строительно-монтажные работы;
- оборудование (требующее монтажа, не требующее монтажа);
- прочие затраты;
- затраты, не увеличивающие стоимость основных средств.

- затраты на приобретение объектов основных средств, в том числе земельных участков и объектов природопользования;

- затраты на создание и приобретение нематериальных активов, в том числе на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР), учитываемые по видам работ, договорам (заказам).

Оценка активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы, производится:

в размере фактических затрат при осуществлении капитального строительства, при этом:

- стоимость оборудования, требующего монтажа, включается в стоимость объекта строительства в размере фактических затрат на его приобретение (по счетам поставщика) и транспортно-заготовительских расходов;

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных) расходов. Инвестиционными активами Общество признает объекты основных средств (здания, сооружения, земельные участки), НМА и иные внеоборотные активы, требующие на свое создание (строительство, реконструкцию) и подготовку к предполагаемому использованию (при приобретении) длительного времени и существенных вложений.

- в размере фактических затрат на приобретение объектов основных средств, в том числе земельных участков и объектов природопользования;

- в размере фактических затрат на создание и приобретение нематериальных активов, в том числе на НИОКР.

7. Финансовые вложения

В Обществе к финансовым вложениям относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Единица бухгалтерского учета финансовых вложений (серия, партия или совокупность финансовых вложений) выбирается организацией самостоятельно в зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и предполагаемого использования.

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги:

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции дочерних и зависимых обществ, а также в акции прочих акционерных обществ;

- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Общество ведет учет финансовых вложений в разрезе их групп (видов), по которым можно определить текущую рыночную стоимость и по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Общество ежегодно по состоянию на 31 декабря создает резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых структурным подразделением, ответственным за реализацию задач в сфере имущественных отношений.

8. Запасы

В Обществе к запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов учитываются в том числе предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 (двенадцати) месяцев.

В порядке, аналогичном правилам учета запасов, учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно)

за единицу (за исключением объектов недвижимого имущества и объектов, которые входят в состав газораспределительной сети в соответствии с правилами эксплуатации газораспределительной сети, закрепленными действующими нормативно-правовыми актами, и наличием которых обусловлена её эксплуатация), а также предметы со сроком использования, превышающим 12 (двенадцать) месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода).

Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

Одновременно Общество ведет учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их списания (ликвидации) в указанной оценке на соответствующем забалансовом счете.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (канцелярские товары, картриджи и пр.), Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Затраты, связанные с приобретением этих запасов, включаются в стоимость запасов с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по **средней скользящей себестоимости**.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах организации (в том числе о специальной одежде, специальной оснастке), установленные Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. В отношении объектов, которые до 01.01.2021 были отпущены в производство, и отражались в бухгалтерском учете Общества в составе запасов, применяются способы ведения бухгалтерского учета (в том числе способы погашения стоимости), действовавшие в Обществе до начала применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В бухгалтерском балансе запасы отражаются по балансовой стоимости (в нетто-оценке), т.е. по фактической стоимости за минусом суммы созданного резерва под обесценение запасов.

9. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

10. Резерв по сомнительным долгам

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества (счет 9102).

Вероятность погашения задолженности оценивается путем экспертной оценки членами инвентаризационной комиссии на основании данных ежеквартально проведенной комиссией инвентаризации, исходя из условий договоров с контрагентами, опыта предыдущей работы с контрагентом, имеющейся переписки, ведущейся текущей работы

Общество создает резервы сомнительных долгов по расчетам с контрагентами:

- с покупателями за продукцию, товары, работы и услуги по дебиторской задолженности, учитываемой на субсчете 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками»;
- с поставщиками за продукцию, товары, работы и услуги по дебиторской задолженности, учитываемой на субсчете 60.02 «Расчеты по авансам выданным»;
- по прочей (аналогичной) сомнительной задолженности, учитываемой на субсчете 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

При этом дебиторская задолженность учитывается в размерах, предъявленных Обществом контрагенту, в том числе с учетом налога на добавленную стоимость.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга - полностью на всю сумму задолженности.

Оценка вероятности погашения дебиторской задолженности, включение задолженности в резерв и сумма создаваемого резерва оформляются протоколом инвентаризационной комиссии.

Аналитический учет резервов по сомнительным долгам ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам» ведется по каждому сомнительному долгу (т.е. по каждому контрагенту и по каждому договору) в разрезе следующих субсчетов:

- 63.01 «Резервы по сомнительным долгам (счет 60)»;
- 63.01.1 «Резервы по сомнительным долгам 45-90 дней (счет 60)»;
- 63.01.2 «Резервы по сомнительным долгам свыше 90 дней (счет 60)»;
- 63.02 «Резервы по сомнительным долгам (счет 62)»;
- 63.02.1 «Резервы по сомнительным долгам 45-90 дней (счет 62)»;
- 63.02.2 «Резервы по сомнительным долгам свыше 90 дней (счет 62)»;
- 63.03 «Резервы по сомнительным долгам (счет 76)»;
- 63.03.1 «Резервы по сомнительным долгам 45-90 дней (счет 76)»;
- 63.03.2 «Резервы по сомнительным долгам свыше 90 дней (счет 76)»;

На основании требования рациональности учет неиспользованных сумм резервов в бухгалтерском учете ведется в соответствии с порядком, принятым в налоговом учете, т.е. сумма неиспользованного на конец отчетного года резерва переносится на следующий год в пределах сумм подтвержденных инвентаризацией.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за минусом резерва по сомнительным долгам.

11. Резерв под обесценение запасов

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости

В бухгалтерском балансе запасы отражаются по балансовой стоимости (в нетто-оценке), т.е. по фактической стоимости за минусом суммы созданного резерва.

Создание резерва под обесценение запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Резерв создается в отношении запасов в случае их обесценения. Для целей бухгалтерского учета обесценением запасов считается превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату.

Резерв под обесценение запасов образуется в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи

Резерв под обесценение запасов в Обществе может создаваться по следующим видам запасов:

- сырье и материалы;
- покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали;
- топливо;
- тара и тарные материалы;
- запасные части;
- строительные материалы;
- прочие материалы;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности;

специальная оснастка и специальная одежда;

и пр.

Резерв под обесценение запасов создается по каждой единице запасов (по каждому номенклатурному номеру).

Резерв создается по запасам, срок хранения которых по состоянию на отчетную дату составляет более 12 месяцев.

Выявление признаков обесценения запасов и оценка их чистой стоимости продажи производится структурным подразделением Общества, ответственным за формирование резерва под обесценение запасов, по состоянию на отчетную дату.

Для обобщения информации о резерве под обесценение запасов предназначены соответствующие субсчета счета 14 «Резервы под обесценение запасов»:

14.01 «Резервы под обесценение материалов»;

14.02 «Резервы под обесценение товаров»;

14.03 «Резервы под обесценение готовой продукции»;

14.04 «Резервы под обесценение незавершенного производства»;

и пр.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Общество обеспечивает подтверждение расчета чистой стоимости продажи запасов.

Определение чистой стоимости продажи запасов в Обществе производится на основе информации, доступной на отчетную дату.

12. Резерв под обесценение финансовых вложений

Общество ежегодно по состоянию на 31 декабря создает резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых структурным подразделением, ответственным за управление имуществом. Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

13. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

На 2021 год в учетную политику для целей бухгалтерского учета были внесены изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 "Запасы".

На 2022 год в учетную политику для целей бухгалтерского учета были внесены изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018:

- Общество с 01.01.2022 года применяет перспективный способ перехода на стандарт ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 путем корректировки входящих данные по основным средствам на 01.01.2022 года.

- Общество с 01.01.2022 года применяет упрощенный порядок перехода на стандарт ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018 путем признания ППА и обязательства по аренде на конец года, предшествующего году, с которого применяется стандарт.

14. СУЩЕСТВЕННЫЕ ОШИБКИ ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДОВ, ИСПРАВЛЕННЫЕ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

В отчетном периоде исправленных существенных ошибок прошлых отчетных периодов не имеется.

III. Раскрытие существенных показателей

15. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

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

16. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество за отчетный период не осуществляло прекращение определенных видов деятельности.

17. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК

У Общества за отчетный период отсутствуют нематериальные активы и результаты исследований и разработок.

18. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

За 2021 год уменьшилась общая стоимость основных средств с учетом списания на сумму 13 318 тыс. руб.

На учете АО «Сибирьгазсервис» числится недвижимое имущество, право на которое подлежит государственной регистрации. По состоянию на 31 декабря 2021 года количество объектов недвижимого имущества составляет 310, из них 7 земельных участков (5- на праве аренды, 1 - на праве собственности, 1 – в стадии оформления), 303 объектов капитального строительства – зданий, помещений, сооружений, в т. ч. 285 газопроводов, общей протяженностью 292,027 км.

На 122 объектов зарегистрировано право собственности в Управлении Росреестра по Новосибирской области:

- 1 земельный участок,
- 23 объекта капитального строительства (здания, помещения)
- 98 газопроводов общей протяженностью 257,274 км.

На 4 земельных участка зарегистрировано право аренды в Управлении Росреестра по Новосибирской области, 1 земельный участок в стадии оформления.

Не произведена государственная регистрация прав собственности на 187 газопроводов, общей протяженностью 34,75 км., первоначальной стоимостью 18 328,16 тыс. руб., остаточной стоимостью 14 669,39 тыс. руб., на 11 (одиннадцать) из которых подготовлены технические документы (технические планы, кадастровые (технические) паспорта), необходимые для государственной регистрации прав.

Основные средства, полученные в аренду.

Общество получило в пользование по договору аренды основные средства и земельные участки (без учета финансовой аренды (лизинга)) стоимостью:

- в 2019 г. – 43 210 тыс. руб.
- в 2020 г. – 0 тыс. руб.
- в 2021 г. – 0 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без учета финансовой аренды (лизинга)) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2019 г. – 48 524 тыс. руб.

в 2020 г. – 0 тыс. руб.

в 2021 г. – 4 423 тыс. руб.

Кроме этого, Общество за период 2018-2021гг. не получало (не возвращало) в лизинг основные средства и не оплачивало лизинговых платежей.

АО «Сибирьгазсервис» по состоянию на 31.12.2021г. арендовало основных средств на сумму 189 469 тыс. руб., в т. ч.:

- земельные участки на сумму 189 469 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду.

Общество передало за 2021 год по договорам аренды основные средства, остаточная стоимость которых на 31.12.2021г. составила 226 196 тыс. руб.

Переоценка основных средств не проводилась, основных средств с ограничением права собственности (например, находящиеся под арестом) и основных средств, переданных в залог в Обществе не имеется.

19. Долгосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021г., а также на 31.12.2020г. и 31.12.2019г. у АО «Сибирьгазсервис» имеются следующие финансовые вложения:

- обыкновенные акции АО «Росгазификации» в количестве 10419 штук, номинальной стоимостью 1 руб. за одну акцию на сумму 10 419 руб.

В 2019, 2020, 2021 годах резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

20. ЗАПАСЫ

Движение запасов за 2021 год в тыс. руб.

Наименование	Счета бухг. учета	Остаток на 31.12.2020		Остаток на 31.12.2021		Изменения	
		Запасы	резерв под снижение стоимости	Запасы	резерв под снижение стоимости	Запасы	резерв под снижение стоимости
Сырье и материалы	10.01	3 653	(5)	7 666	(10)	4 013	10
Топливо	10.03	2 870	-	5 567	-	2 697	-
Тара и тарные материалы	10.04	12	-	12	-	-	-
Запасные части	10.05	673	-	602	-	-71	-
Прочие материалы	10.06	-	-	-	-	-	-
Строительные материалы	10.08	75	-	72	-	-3	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	10.09	133	-	8	-	-125	-
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	10.10	347	-	327	-	-20	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	10.11	148	-	-	-	-148	-
ИТОГО		7 911	(5)	14 254	(10)	6 343	10

В соответствии с п. 45 ФСБУ 5/2019 сумма авансов под приобретение и создание запасов по состоянию на 31.12.2021г. составила по видам запасов в тыс. руб.:

Наименование	Счета бухг. учета	Сумма в тыс. руб.
Сырье и материалы	10.01	-
Топливо	10.03	538
Тара и тарные материалы	10.04	-
Запасные части	10.05	-
Прочие материалы	10.06	-
Строительные материалы	10.08	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	10.09	-
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	10.10	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	10.11	-
ИТОГО		538

21. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 123023 бухгалтерского баланса отражены следующие виды дебиторской задолженности:

тыс. руб.

Вид задолженности	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Переплата по налогам и сборам	8 483	7 937	7 078
Расчеты по имущественному страхованию	46	41	43
Расчеты по личному страхованию	962	2	2
Задолженность с разными дебиторами	4 655	353	6 957
ИТОГО	14 146	8 333	14 080

Информация по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде отражена в табличной форме таблицы 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах П-1.

В составе показателя «Авансы выданные» (строка 123022 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров, за минусом НДС по авансам.

Сумма авансов, отраженных в строке 123022 составляет:

на 31 декабря 2021 г. – 1 719 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 г. – 3 532 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. – 817 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам отраженным в строке 123022, не принятая к вычету, составляет:

на 31 декабря 2021 г. – 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 г. – 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. – 0 тыс. руб.

Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности

Контрагент	на 31.12.2021		на 31.12.2020		
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
АО «СИБЭКО»	43 313	-	49 469	-	услуги теплоснабжения
Филиал ООО "Газпром газораспределение Томск" в Новосибирской области	1 903	-	1 859	-	услуги аренды
АО «Росгазификация»	4 548	-	-	-	задолженность по выплате дивидендов
ИТОГО	49 764		51 328	-	

В данной таблице приведены показатели дебиторской задолженности по контрагентам с суммой задолженности более 5% от общей суммы дебиторской задолженности.

22. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.	
	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	91	-	145	-	70	123
ИТОГО	91	-	145	-	70	123

23. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 69 222 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 15 рублей каждая.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2021 года величина уставного капитала не изменилась.

Информация о бенефициарных владельцах

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» сообщаем, что единственным акционером АО «Сибирьгазсервис», имеющем участие более 25 процентов в уставном капитале, является АО «Газпром газораспределение» (25,5%).

В свою очередь акционерами АО «Газпром газораспределение» являются ООО «Газпром межрегионгаз», владеющее 99,83% его уставного капитала, и ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург», владеющее 0,17% его уставного капитала. Единственным участником указанных обществ 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

Добавочный капитал

В состав добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество включает:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.21 г.	На 31.12.20 г.	На 31.12.19 г.
Эмиссионный доход	89	89	89

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.21 г.	На 31.12.20 г.	На 31.12.19 г.
Переоценка основных средств	3 466	3 488	3 507

Последняя переоценка была на 01.01.1997 года по Постановлению Правительства РФ № 1442 от 07.12.1996г.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 % от величины уставного капитала Общества. Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

24. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

С 31.12.2019г. по 31.12.2021г. заемные средства не привлекались.

25. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль

В соответствии с новой редакцией Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

в тыс. руб.

№ строки ОФР	код	Наименование статьи/показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4	4
2300	А	Прибыль (убыток) до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	18 380	23 547
	Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	1 110	1 162
	В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	8 898	7 986
	Г	Отложенный налоговый актив на конец периода Сальдо на конец периода по дебету счета 09	1 016	1 110
	Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	9 859	8 898
	Е	Постоянная разница за период (данные по учету постоянных разниц)	(2 433)	(2 346)
	1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	(7 788)	(6 824)
	2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	(8 843)	(7 788)
2412	3	Отложенный налог на прибыль (2) - (1)	(1 056)	(964)
2411	4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2	(2 134)	(3 276)
2410	5	Налог на прибыль (3) + (4)	(3 190)	(4 240)
	6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	(3 676)	(4 709)
	7	Постоянный налоговый доход - (Е) * 20%	(487)	(469)
2460	8	Прочее	-	(352)
2 400	9	Чистая прибыль (убыток) (А) + (5) + (8)	15 190	18 955

В соответствии с изменениями в ПБУ 18/02, начиная с 2020 года учет налоговых активов и обязательств ведётся балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

26. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В данном разделе информация представлена включая кредиторскую задолженность, поступившую и погашенную (списанную) в одном отчетном периоде

По строке 15202 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2021 г. – 80 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 г. – 2 483 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. – 443 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

на 31 декабря 2021 г. – 16 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 г. – 493 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. – 82 тыс. руб.

Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности представлены в таблице ниже:

Контрагент	на 31.12.2021	на 31.12.2020	Характер основной части зadolженности
Филиал ООО "Газпром газораспределение Томск" в Новосибирской области	905	4 842	СМР, кап. вложение
ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск»	20 537	23 261	природный газ
ООО «ПрофильСтрой»	6 705	-	СМР, кап. вложение
ООО «РУЗАНОВ ГРУП»	1 200	-	СМР, кап. вложение
ИТОГО	29 347	28 103	

В данной таблице приведены показатели кредиторской задолженности по контрагентам с сумой задолженности более 5% от общей суммы кредиторской задолженности.

27. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Расшифровка строки № 5650 прочие затраты таблицы № 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества "Сибирьгазсервис" за 2020 год (П-1)

Наименование статьи затрат	Сумма
услуги физической охраны	3336
услуги охранно-пожарной сигнализации	695
затраты на ликвидацию аварий	239
аренда земельных участков	3217
затраты на персонал	197
услуги поверки СИЗ	430
услуги по содержанию и ремонту зданий и прочих ОС	4280
страхование	152
транспортный налог	115
медосмотр	170
экспертиза промышленной безопасности	350

обслуживание и ремонт котельных	6618
налог на имущество	12786
информационные услуги по обслуживанию программ и ПО	1514
юридические услуги	384
консультационные услуги	180
охрана труда	280
услуги связи	313
плата за загрязнение окружающей среды	12
вывоз тбо, снега	300
аудиторские услуги	546
ремонт автотранспорта	100
затраты на экологию	73
затраты на оформление ОС в собственность	200
прочие	680
Итого	37 167

Расшифровка строки № 5650 прочие затраты таблицы № 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества "Сибирьгазсервис" за 2021 год (П-1)

тыс. руб.

Наименование статьи затрат	Сумма
услуги физической охраны	3 759
услуги охранно-пожарной сигнализации	790
затраты на ликвидацию аварий	239
аренда земельных участков	2 915
затраты на персонал	531
услуги поверки СИЗ	622
услуги ремонту зданий, теплооборудования и прочих ОС	22 570
страхование	624
транспортный налог	113
медосмотр	75
экспертиза промышленной безопасности	305
затраты на экологию	1 170
налог на имущество	12 331
информационные услуги по обслуживанию программ и ПО	1 560
гражданско-правовые затраты (оформление ОС в собственность и пр.)	1 939
консультационные услуги	180
услуги связи	297
содержание и эксплуатация ОС	1 456
вывоз тбо, снега	289
аудиторские услуги	709
охрана труда	15
услуги оценки ОС	161
автоуслуги	35
ПДК, выбросы	180
прочие	872
Итого	53 737

**Расшифровка строки № 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах
Акционерного общества "Сибирьгазсервис" по статьям затрат за 2020 год**

	тыс. руб.
Наименование статьи	Сумма
Амортизация вычислительной техники (оргтехника) (ОХЗ 26)	592
Амортизация зданий (ОХЗ 26)	27
Амортизация машин и оборудования (ОХЗ 26)	104
Амортизация производственных и хозяйственных инструментов и инвентаря (ОХЗ 26)	2
Амортизация сооружений (ОХЗ 26)	7
Амортизация транспортных средств (ОХЗ 26)	156
Аренда земельных участков (ОХЗ 26)	1217
Аренда прочих ОС (ОХЗ 26)	0,990
Аттестация рабочих мест (ОХЗ 26)	70
Аудиторские услуги (ОХЗ 26)	546
Бензин на грузовые автомобили (ОХЗ 26)	24
Бензин на легковые автомобили (ОХЗ 26)	386
Взносы в Пенсионный фонд РФ (ОХЗ 26)	5029
Взносы в ФСС РФ (ОХЗ 26)	526
Взносы в ФФОМС (ОХЗ 26)	1256
Водоснабжение (ОХЗ 26)	46
Вывоз снега (ОХЗ 26)	54
Вывоз ТБО (ОХЗ 26)	112
Газ природный на автотранспорт (ОХЗ 26)	18
Газ природный на отопление (ОХЗ 26)	1057
Газ сжиженный на заправку грузовых автомобилей (ОХЗ 26)	0,582
Городская связь (ОХЗ 26)	158
Госпошлина на техосмотр (ОХЗ 26)	0,400
Дизайн, полиграфия, сувенирная продукция (ОХЗ 26)	47
Другие гражданско-правовые затраты (ОХЗ 26)	4
Другие затраты на автотранспорт (кроме материальных) (ОХЗ 26)	11
Другие услуги и затраты в прочих (ОХЗ 26)	14
ДТ на грузовые автомобили (ОХЗ 26)	618
ДТ на легковые автомобили (ОХЗ 26)	37
Заработная плата (ОХЗ 26)	24701
Затраты на подбор персонала (ОХЗ 26)	4
Затраты на СРО (ОХЗ 26)	20
Затраты, не принимаемые в НУ (ОХЗ 26)	33
Интернет (ОХЗ 26)	97
Информационные услуги (ОХЗ 26)	6
Информационные услуги по обслуживанию программ и др. (ОХЗ 26)	868
Канцелярские товары (ОХЗ 26)	151
Консультационные услуги (ОХЗ 26)	180
Масла, мазуты, трансмиссионные (ОХЗ 26)	15
Материалы на эксплуатацию и содержание автотранспорта (ОХЗ 26)	19

Материалы на эксплуатацию и содержание зданий, помещений (кроме хозяйственных расходов) (ОХЗ 26)	23
Материалы на эксплуатацию и содержание измерительных приборов (ОХЗ 26)	0,192
Материалы, моющие средства (ОХЗ 26)	7
Медикаменты, аптечки (ОХЗ 26)	6
Медосмотр (ОХЗ 26)	170
Междугородняя и международная связь (ОХЗ 26)	12
Мобильная связь (ОХЗ 26)	12
Моющие средства (по колдоговору) (ОХЗ 26)	15
Налог на имущество (ОХЗ 26)	11
Обслуживание программ (ОХЗ 26)	5
Обучение и повышение квалификации персонала (ОХЗ 26)	38
Обязательное страхование от НС и ПЗ (ОХЗ 26)	49
Охранный сигнализация (ОХЗ 26)	36
Плата за загрязнение окружающей среды (ОХЗ 26)	12
Подписка на периодику (ОХЗ 26)	57
Пожарная сигнализация (ОХЗ 26)	171
Программные продукты (ОХЗ 26)	261
Прочее страхование (ОХЗ 26)	10
Прочие затраты на охрану труда и ТБ (мат) (ОХЗ 26)	15
Прочие затраты на охрану труда и ТБ (проч) (ОХЗ 26)	132
Прочие хозяйственные расходы (ОХЗ 26)	12
Прочий инвентарь (ОХЗ 26)	4
Расходные материалы для компьютерной и офисной техники (ОХЗ 26)	1
Расходы, связанные с ведением реестра акционеров (ОХЗ 26)	384
Регламентное обслуживание компьютерной и офисной техники (ОХЗ 26)	100
Резерв на выслугу лет (ОХЗ 26)	4489
Резерв на оплату отпусков Взносы в Пенсионный фонд РФ (ОХЗ 26)	476
Резерв на оплату отпусков Взносы в ФСС РФ (ОХЗ 26)	56
Резерв на оплату отпусков Взносы в ФФОМС (ОХЗ 26)	115
Резерв на оплату отпусков Взносы на обязательное страхование от НС и ПЗ (ОХЗ 26)	5
Резерв на оплату отпусков ФОТ (ОХЗ 26)	2258
Ремонт автотранспорта силами сторонних организаций (ОХЗ 26)	67
Ремонт автотранспорта собственными силами (ОХЗ 26)	135
Ремонт водопроводных сетей и оборудования силами сторонних организаций (производство) (ОХЗ 26)	5
Ремонт зданий, помещений собственными силами (ОХЗ 26)	7
Ремонт и обслуживание вентсистем и кондиционеров (ОХЗ 26)	46
Ремонт машин и оборудования собственными силами (ОХЗ 26)	35
Ремонт прочих ОС силами сторонних организаций (ОХЗ 26)	76
Ремонт прочих ОС собственными силами (ОХЗ 26)	142
Ремонт тепловых сетей и оборудования (производство) (ОХЗ 26)	35
Ремонт тепловых сетей и оборудования силами сторонних организаций (производство) (ОХЗ 26)	100
Семинары, конференции (ОХЗ 26)	22

Сопутствующие услуги связи (ОХЗ 26)	13
Спецодежда (ОХЗ 26)	199
Специпитание (ОХЗ 26)	0,113
Списание ОС, МПЗ до 40 тыс. руб. (кроме мебели и оргтехники) (ОХЗ 26)	231
Списание ОС, МПЗ до 40 тыс. руб. (мебель и инвентарь) (ОХЗ 26)	143
Списание ОС, МПЗ до 40 тыс. руб. (оргтехника) (ОХЗ 26)	41
Средства индивидуальной защиты и затраты на ГО (ОХЗ 26)	3
Стоки, канализация (ОХЗ 26)	35
Страхование автотранспорта (ОХЗ 26)	60
Страхование объектов повышенной опасности (ОХЗ 26)	29
Страхование от заболевания клещевым энцефалитом (ОХЗ 26)	2
Суточные по норме (ОХЗ 26)	4
Техосмотр и инструментальный контроль (ОХЗ 26)	5
Транспортный налог (ОХЗ 26)	114
Услуги автотранспорта (ОХЗ 26)	6
Услуги нотариуса (ОХЗ 26)	21
Услуги охраны объектов (ОХЗ 26)	1168
Услуги поверки (ОХЗ 26)	50
Услуги почты, телеграфа (ОХЗ 26)	21
Услуги СЭС и ветинспекции, дератизации (ОХЗ 26)	20
Чистая питьевая вода (ОХЗ 26)	33
Электроэнергия (ОХЗ 26)	1938
Итого	51 964

**Расшифровка строки № 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах
Акционерного общества "Сибирьгазсервис" по статьям затрат за 2021 год**

Наименование статьи	Сумма
Амортизация вычислительной техники (оргтехника) (ОХЗ 26)	597
Амортизация зданий (ОХЗ 26)	27
Амортизация машин и оборудования (ОХЗ 26)	114
Амортизация производственных и хозяйственных инструментов и инвентаря (ОХЗ 26)	0,213
Амортизация сооружений (ОХЗ 26)	5
Амортизация транспортных средств (ОХЗ 26)	139
Аренда земельных участков (ОХЗ 26)	1100
Аудиторские услуги (ОХЗ 26)	709
Бензин на грузовые автомобили (ОХЗ 26)	21
Бензин на легковые автомобили (ОХЗ 26)	357
Взносы в Пенсионный фонд РФ (ОХЗ 26)	5600
Взносы в ФСС РФ (ОХЗ 26)	585
Взносы в ФФОМС (ОХЗ 26)	1368
Водоснабжение (ОХЗ 26)	53
Вывоз снега (ОХЗ 26)	63
Вывоз ТБО (ОХЗ 26)	129
Газ природный на автотранспорт (ОХЗ 26)	43

Газ природный на отопление (ОХЗ 26)	1170
Городская связь (ОХЗ 26)	149
Госпошлина на техосмотр (ОХЗ 26)	4
Дизайн, полиграфия, сувенирная продукция (ОХЗ 26)	70
Добровольное медицинское страхование (ОХЗ 26)	166
Другие гражданско-правовые затраты (ОХЗ 26)	1
Другие затраты на автотранспорт (кроме материальных) (ОХЗ 26)	9
Другие услуги и затраты в прочих (ОХЗ 26)	63
ДТ на грузовые автомобили (ОХЗ 26)	391
ДТ на легковые автомобили (ОХЗ 26)	45
Заработная плата (ОХЗ 26)	26906
Затраты на подбор персонала (ОХЗ 26)	24
Затраты на экологию (расчет, паспорта и др.) (ОХЗ 26)	192
Затраты связанные с проведением собраний акционеров (ОХЗ 26)	17
Затраты, не принимаемые в НУ (ОХЗ 26)	179
Интернет (ОХЗ 26)	97
Информационные услуги (ОХЗ 26)	21
Информационные услуги по обслуживанию программ и др. (ОХЗ 26)	880
Канцелярские товары (ОХЗ 26)	129
Консультационные услуги (ОХЗ 26)	180
Масла, мазуты, трансмиссионные (ОХЗ 26)	89
Материалы на содержание и эксплуатацию тепловых сетей и оборудования (производство теплоэнергии) (ОХЗ 26)	1
Материалы на эксплуатацию и содержание автотранспорта (ОХЗ 26)	429
Материалы на эксплуатацию и содержание зданий, помещений (кроме хозяйственных расходов) (ОХЗ 26)	17
Материалы на эксплуатацию и содержание измерительных приборов (ОХЗ 26)	0,435
Материалы, моющие средства (ОХЗ 26)	7
Медикаменты, аптечки (ОХЗ 26)	7
Медосмотр (ОХЗ 26)	19
Междугородняя и международная связь (ОХЗ 26)	8
Мобильная связь (ОХЗ 26)	16
Моющие средства (по колдоговору) (ОХЗ 26)	11
Налог на имущество (ОХЗ 26)	10
Обслуживание программ (ОХЗ 26)	17
Обучение и повышение квалификации персонала (ОХЗ 26)	140
Обязательное страхование от НС и ПЗ (ОХЗ 26)	54
Охранная сигнализация (ОХЗ 26)	36
Плата за загрязнение окружающей среды (ОХЗ 26)	9
Подписка на периодику (ОХЗ 26)	59
Пожарная безопасность (мат) (ОХЗ 26)	1
Пожарная сигнализация (ОХЗ 26)	171
Программные продукты (ОХЗ 26)	255
Проезд (ОХЗ 26)	135
Проживание (ОХЗ 26)	15

Прочее страхование (ОХЗ 26)	10
Прочие затраты на охрану труда и ТБ (мат) (ОХЗ 26)	7
Прочие затраты на охрану труда и ТБ (проч) (ОХЗ 26)	90
Прочие хозяйственные расходы (ОХЗ 26)	0,492
Прочий инвентарь (ОХЗ 26)	7
Расходные материалы для компьютерной и офисной техники (ОХЗ 26)	0,150
Расходы, связанные с ведением реестра акционеров (ОХЗ 26)	358
Регламентное обслуживание компьютерной и офисной техники (ОХЗ 26)	100
Резерв на выслугу лет (ОХЗ 26)	3308
Резерв на оплату отпусков Взносы (ОХЗ 26)	60
Резерв на оплату отпусков Взносы в Пенсионный фонд РФ (ОХЗ 26)	465
Резерв на оплату отпусков Взносы в ТФОМС (ОХЗ 26)	13
Резерв на оплату отпусков Взносы в ФСС РФ (ОХЗ 26)	61
Резерв на оплату отпусков Взносы в ФФОМС (ОХЗ 26)	94
Резерв на оплату отпусков Взносы на обязательное страхование от НС и ПЗ (ОХЗ 26)	4
Резерв на оплату отпусков ФОТ (ОХЗ 26)	2345
Ремонт автотранспорта силами сторонних организаций (ОХЗ 26)	172
Ремонт автотранспорта собственными силами (ОХЗ 26)	132
Ремонт зданий, помещений собственными силами (ОХЗ 26)	17
Ремонт и обслуживание вентсистем и кондиционеров (ОХЗ 26)	65
Ремонт измерительных и регулирующих приборов и устройств собственными силами (ОХЗ 26)	3
Ремонт прочих ОС силами сторонних организаций (ОХЗ 26)	12
Ремонт прочих ОС собственными силами (ОХЗ 26)	172
Ремонт тепловых сетей и оборудования (производство) (ОХЗ 26)	201
Ремонт тепловых сетей и оборудования силами сторонних организаций (производство) (ОХЗ 26)	31
Семинары, конференции (ОХЗ 26)	244
Сопутствующие услуги связи (ОХЗ 26)	8
Спецодежда (ОХЗ 26)	160
Списание ОС, МПЗ до 40 тыс. руб. (кроме мебели и оргтехники) (ОХЗ 26)	140
Списание ОС, МПЗ до 40 тыс. руб. (мебель и инвентарь) (ОХЗ 26)	193
Списание ОС, МПЗ до 40 тыс. руб. (оргтехника) (ОХЗ 26)	55
Средства индивидуальной защиты и затраты на ГО (ОХЗ 26)	6
Стоки, канализация (ОХЗ 26)	41
Страхование автотранспорта (ОХЗ 26)	50
Страхование объектов повышенной опасности (ОХЗ 26)	29
Страхование от заболевания клещевым энцефалитом (ОХЗ 26)	1
Суточные по норме (ОХЗ 26)	7
Техосмотр и инструментальный контроль (ОХЗ 26)	3
Транспортный налог (ОХЗ 26)	101
Услуги нотариуса (ОХЗ 26)	13
Услуги охраны объектов (ОХЗ 26)	1210
Услуги поверки (ОХЗ 26)	100
Услуги почты, телеграфа (ОХЗ 26)	18

Услуги прочих машин и механизмов (ОХЗ 26)	20
Услуги СЭС и ветинспекции, дератизации (ОХЗ 26)	22
Чистая питьевая вода (ОХЗ 26)	43
Экспертиза промышленной безопасности (ОХЗ 26)	114
Электроэнергия (ОХЗ 26)	1932
Итого	55 349

28. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Пояснение к строке № 23406 Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Расшифровка прочих доходов за 2020 год

тыс. руб.	
Наименование статьи	Сумма
Безвозмездное получение активов	25
Поступления от сдачи металлолома, отработанных масел и аккумуляторов	26
Оприходование металлолома и масел	26
Итого	77

Пояснение к строке № 23406 Отчета о финансовых результатах за 2021 год

Расшифровка прочих доходов за 2021 год

тыс. руб.	
Наименование статьи	Сумма
Судебные и арбитражные сборы	2
Возмещение убытка(ущерба)	18
Безвозмездное получение активов	26
Итого	46

Пояснение к строке № 23511 Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Расшифровка прочих расходов за 2020 год.

тыс. руб.	
Наименование статьи	Сумма
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	(2)
Прочие платежи по услугам банка (через кредитные организации)	(51)
Расходы, связанные с продажей металлолома, масел	(26)
Судебные и арбитражные издержки	(13)
Комиссия за снятие наличных с корпоративной карты	(17)
Итого	(109)

Пояснение к строке № 23511 Отчета о финансовых результатах за 2021 год

Расшифровка прочих расходов за 2021 год.

		тыс. руб.
		Сумма
Наименование статьи		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей		6
Прочие платежи по услугам банка (через кредитные организации)		(56)
Судебные и арбитражные издержки		(21)
Комиссия за снятие наличных с корпоративной карты		(19)
Списание МПЗ, пришедших в негодность (брак)		(4)
Итого		(94)

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2020 и 2021 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества развернуто.

29. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль отчетного периода составляет:

за 2020 год – 18 955 тыс. руб., за 2021 год – 15 190 тыс. руб.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода - 4 612 457 шт.

Показатель базовой прибыли (убытка) на акцию за 2020 год составляет 4,11 руб. (18 955 тыс. руб./ 4 612 457 шт.).

Показатель базовой прибыли (убытка) на акцию за 2021 год составляет 3,29 руб. (15 190 тыс. руб./ 4 612 457 шт.).

30. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31.12.21г. у Общества отсутствуют условные активы и условные обязательства.

31. Информация о связанных сторонах

Список аффилированных лиц на 31.12.2021г.:

Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих акций акционерного общества, %
Домаренко Игорь Викторович	РФ	лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «Сибирьгазсервис»	02.03.2020	-	-
Бугаенко Алексей Геннадьевич	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	29.06.2021	-	-
Черничкина Наталья Эдуардовна	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	29.06.2021	-	-
Востриков Сергей Анатольевич	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	29.06.2021	-	-
Беляева Нелли Вадимовна	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	29.06.2021	-	-
Зайцев Виктор Михайлович	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	29.06.2021	-	-
Акционерное общество «Газпром газораспределение»	РФ, 197110, г. Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, 24, литер А.	лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций АО «Сибирьгазсервис», принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	02.11.2015	25,5	25,5

Закрытое акционерное общество «Сититрейд»	РФ, 105005, г. Москва, ул. Радио, д.12, стр.2	лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций АО «Сибирьгазсервис»	28.06.2017	24,8	24,8
Общество с ограниченной ответственностью "Газпром межрегионгаз"	197110, г. Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, 24, литер А	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	02.11.2015	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газораспределение Томск»	РФ, 634021, г. Томск, пр-т Фрунзе, 170А	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	02.11.2015	-	-
Общество с ограниченной ответственностью "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	630132, Новосибирская область, г.Новосибирск, Советская улица, д. 77	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	02.11.2015	-	-
Общество с ограниченной ответственностью "Газпром межрегионгаз инжиниринг"	194044, г. Санкт-Петербург, проспект Большой Сампсониевский, д. 60, корпус 4, литер А, этаж 3, помещение 652	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	24.12.2019		
Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газомоторное топливо»	197046, г. Санкт-Петербург, набережная Петроградская, 20, литер А	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	05.03.2018г.	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Газпромнефть – региональные продажи»	191014, г. Санкт-Петербург, переулок Виленский, 14, литер А, офис 203	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	30.10.2013	-	-

Акционерное общество «Газпромбанк»	117420, г. Москва, улица Наметкина, 16	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	29.04.2016	-	-
Публичное акционерное общество «ГАЗПРОМ»	РФ, 197229, г. Санкт-Петербург, Лахтинский проспект, д.2, корп.3, стр.1	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	02.11.2015	-	-

В список аффилированных лиц включены юридические лица, входящие в группу компаний ПАО «Газпром». Полный перечень лиц, входящих в группу компаний ПАО «Газпром» размещен на сайте ПАО «Газпром». Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

32. ОПЕРАЦИИ С ОРГАНИЗАЦИЯМИ ГРУППЫ КОМПАНИЙ ГАЗПРОМ

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

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже (покупки) продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром

Сделки между АО «Сибирьгазсервис» и организациями, входящими в группу компаний ПАО «Газпром» за 2020 год.

Наименование дочернего / зависимого общества	Номер договора	Дата договора	Предмет договора	Признак доход/расход	Фактический оборот за период (тыс. руб. без НДС)
1	2	3	4	5	6
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0003/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	3 168
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0011/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	13 385
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0008/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	9 869
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0012/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	83 957
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н1-16/239	01.07.16г.	Транспортировка природного газа	расход	4 320
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в	Н11-19/4930	30.12.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию	расход	103

Новосибирской области			стационарных газоанализаторов и сигнализаторов (поверка)		
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н11-19/4932	30.12.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию стационарных газоанализаторов и сигнализаторов	расход	151
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н2-19/5236	30.12.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту газорегуляторных пунктов АО "Сибирьгазсервис"	расход	108
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н2-19/5245	30.12.19г.	Оказание услуг на аварийно-диспетчерское обеспечение газорегуляторных пунктов г. Новосибирск ул. Часовая, Звездная,6, Флотская, 21, Северный проезд,5, Фрунзе,124.	расход	138
ООО "Газпром межрегионгаз инжиниринг"	427/19	24.19.19г.	Информационно-технологическое сопровождение программных продуктов: АСДОБ, АИС "Аналитика",1 С Бухгалтерия 8 КОРП	расход	328
ООО "Газэнергоинформ"	A/2015/97	31.12.15г.	Агентский договор	расход	12
АО "Газпром газораспределение"	11-3/17-294	30.04.13г.	Неисключительное право на программное обеспечение АСДОБ	расход	9
АО "Газпром газораспределение"	Упр8-014/20	29.12.20г.	Неисключительное право на программное обеспечение АСДОБ	расход	2
АО "Газпром газораспределение"	Упр8-183/16	30.12.16г.	Неисключительное право на программное обеспечение АИС "Аналитика"	расход	1
ООО "Газпром газомоторное топливо"	ГМТ/Т-864.01.2019	17.01.19г.	Газ на заправку автотранспорта	расход	61
ООО "Газпромнефть Корпоративные продажи"	НВ014120683	16.12.19г.	Бензин, дизельное топливо на заправку автотранспорта	расход	1 134

ООО "Газпромнефть Региональные продажи"	СОЗ-18/01000/01015/Д	04.12.18г.	Дизельное топливо на газовые котельные	расход	361
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	НФ 4-15/382	09.11.15г.	Аренда нежилых помещений	доход	393
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н4-16/1093	01.07.16	Аренда оборудования	доход	953
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	НФ 4-16/1067	01.07.16	Аренда нежилых помещений	доход	26 225
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	3-15/3372	01.07.16	Аренда газопроводов	доход	19 340
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	без договора поставка	21.05.19	Продажа МПЗ	доход	5
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н4-19/4742	23.12.19	Аренда вычислительной и оргтехники	доход	58
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	193-в	01.01.20	Услуги по проведению тех. контроля ТС	доход	140
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	236-и	18.04.16	Аренда нежилого помещения	доход	763

**Сделки между АО «Сибирьгазсервис» и организациями, входящими в группу компаний
ПАО «Газпром» за 2021 год.**

Наименование дочернего / зависимого общества	Номер договора	Дата договора	Предмет договора	Признак доход/расход	Фактический оборот за период (тыс. руб. без НДС)
1	2	3	4	5	6
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0003/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	3675

ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0011/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	14966
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0008/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	10746
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0012/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	95283
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H1-16/239	01.07.16г.	Транспортировка природного газа	расход	4942
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11-21/1629	31.12.20г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию стационарных газоанализаторов и сигнализаторов (поверка)	расход	105
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11-21/1630	11.01.21г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию стационарных газоанализаторов и сигнализаторов	расход	152
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H2-20/5061	11.01.21г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту газорегуляторных пунктов АО "Сибирьгазсервис"	расход	109
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H2-20/5055	11.01.21г.	Оказание услуг на аварийно-диспетчерское обеспечение газорегуляторных пунктов г.Новосибирск ул.Часовая, Звездная,6, Флотская, 21, Северный проезд,5, Фрунзе,124.	расход	139
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11-21/1654	07.04.21г.	Реконструкция газопровода "Газопровод- отвод к колхозу "Заря" ПК 0,00- ПК 68+54 (Г/п- отвод сетевого газа, ВД , от АГРС Плотниково	расход	429

ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н11-21/1652	07.04.21г.	Реконструкция газопровода «Распределительный газопровод низкого давления от ПК0 до ПК30, Новосибирская область, Болотнинский район, г.Болотное, ул.Московская	расход	1014
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н11-21/1653	07.04.21г.	Реконструкция газопровода "Газопровод высокого давления, Новосибирская обл., северо-западная часть г. Татарска (Татарский район)"	расход	688
Газпром межрегионгаз инжиниринг ООО	427/19	24.19.19г.	Информационно-технологическое сопровождение программных продуктов: АСДОБ, АИС "Аналитика", 1 С Бухгалтерия 8 КОРП	расход	328
Газпром межрегионгаз инжиниринг ООО	280921-11/99-в	29.09.21г.	Услуги по проведению семинаров, конференций	расход	18
Газпром межрегионгаз инжиниринг ООО	100-в/220921	22.09.21г.	Услуги по проведению семинаров, конференций	расход	89
Газпром газомоторное топливо ООО	ГМТ/ГД-78.05.2021	20.05.21г.	Газ на заправку автотранспорта	расход	44
Газпром газомоторное топливо ООО	ГМТ/Г-864.01.2019	17.01.19г.	Газ на заправку автотранспорта	расход	41
Газпромнефть Корпоративные продажи ООО	НВ014120683	16.12.19г.	Бензин, дизельное топливо на заправку автотранспорта	расход	37
Газпромнефть Корпоративные продажи ООО	102-и	12.01.21г.	Бензин, дизельное топливо на заправку автотранспорта	расход	461
Газпромнефть Региональные продажи ООО	102-и	12.01.21г.	Бензин, дизельное топливо на заправку автотранспорта	расход	388
Газпромнефть Региональные продажи ООО	СОЗ-18/01000/01015/Д	04.12.18г.	Дизельное топливо на газовые котельные	расход	2750
АО "Газпром	Упр8-	29.12.20г.	Неисключительное	расход	12

газораспределение"	014/20		право на программное обеспечение АСДОБ		
АО "Газпром газораспределение"	Упр8-183/16	30.12.16г.	Неисключительное право на программное обеспечение АИС "Аналитика"	расход	0,46
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	НФ 4-15/382	09.11.2015г.	Аренда нежилых помещений	доход	393
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н4-16/1093	01.07.2016	Аренда оборудования	доход	593
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	НФ 4-16/1067	01.07.2016	Аренда нежилых помещений	доход	26 266
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	3-15/3372	01.07.2016	Аренда газопроводов	доход	18 587
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н4-21/1627	31.12.2020	Аренда вычислительной и оргтехники	доход	48
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н4-21/3994	01.11.2021	Аренда вычислительной и оргтехники	доход	10
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н11-21/3715	27.07.2021	Реализация ОС	доход	69
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н11-21/3739	27.07.2021	Реализация ОС	доход	61
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н11-21/3740	27.07.2021	Реализация ОС	доход	67
ООО "Газпром	Н11-	27.07.2021	Реализация ОС	доход	75

газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	21/3836				
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11- 21/3837	27.07.2021	Реализация ОС	доход	80
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11- 21/4360	24.08.2021	Реализация ОС	доход	18
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-6-0240 (3-в)	01.01.2021	Услуги по проведению тех.контроля ТС	доход	180
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	236-и	18.04.2016	Аренда нежилого помещения	доход	764

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)		
	на 31.12.21 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	94	95	100
Газпромнефть-Региональные продажи ООО	495	44	44
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирске	1 904	1 859	2 206
Всего	2 493	1 998	2 350

Задолженности Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром по состоянию с 31.12.2019г. по 31.12.2021г. не имеется.

Списание задолженности и начисления резерва по сомнительным долгам по организациям Группы Газпром в 2020 - 2021 году не было.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно- правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.21 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.21 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.

ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирске	-	-	-	905	4 842	2 249
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	-	-	-	20 537	23 261	19 329
ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»				33	33	361
Всего	-	-	-	21 475	28 136	21 939

АО «Сибирьгазсервис» выплатило АО «Газпром газораспределение» через небанковскую кредитную организацию Закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» в 2021 году дивиденды за 2020 год – в сумме 2 424 тыс. руб., в 2020 году выплатило дивиденды за 2019 год – в сумме 2 860 тыс. руб.

33. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ АО «СИБИРЬГАЗСЕРВИС» С ОБЩЕСТВАМИ Группы ГАЗПРОМ, А ТАКЖЕ С ОСНОВНЫМ, ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ОБЩЕСТВАМИ ОРГАНИЗАЦИИ.

в тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 5, в том числе по внутригрупповым обществам
1	2	3	4	5	6
4110	Поступления – всего	341 186	52 142	307 083	55 727
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	279 929	181	243 207	659
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	53 014	44 359	57 397	50 289
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-
4114	возврат из бюджета переплаты по налогам и сборам	10	-	-	-
4115	поступления обеспечения заявок, контрактов	-	-	-	-

4116	Косвенные налоги (НДС)	-	-	765	-
4119	прочие поступления	8 233	7 602	5 714	4 779
41191	в т.ч. проценты полученные	7 558	7 558	5 060	4 744
4120	Платежи – всего	(313 018)	(137 147)	(269 549)	(113 985)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(203 171)	(137 128)	(164 764)	(113 968)
4122	в связи с оплатой труда работников	(87 480)	-	(83 787)	-
41221	в т.ч. страховые взносы	(19 482)	-	(18 992)	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(2 720)	-	(4 738)	-
4126	налог на имущество	(12 427)	-	(14 081)	-
4128	косвенные налоги (НДС)	(5 253)	-	-	-
4129	прочие платежи	(1 967)	(19)	(2 179)	(17)
	Денежные потоки от инвестиционных операций				
4210	Поступления - всего	1 300	370	12 573	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	495	370	581	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	651	-	11 989	-

4219	прочие поступления	154	-	3	-
4220	Платежи - всего	(11 396)	(3 053)	(377)	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор.активов	(11 396)	(3 053)	(377)	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), займов	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-
4229	прочие платежи	-	-	-	-
	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-
4310	Поступления - всего	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(9 527)	(2 424)	(11 190)	(2 860)
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников	-	-	-	-

4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(9 527)	(2 424)	(11 190)	(2 860)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-

34. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2021 году Общество не осуществляло совместную деятельность ни в одной из форм, предусмотренных ПБУ 20/03

35. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

№ п/п	Показатели	2021	2020
Генеральный директор			
1.	Сумма вознаграждения, выплачиваемая основному управленческому персоналу в совокупности в том числе по видам выплат, в тыс. руб.:	1732	1625
2.	краткосрочные вознаграждения (оплата труда, отпускные и т.п.), в тыс. руб.:	1700	1625
3.	долгосрочные вознаграждения, в тыс. руб.:	-	-
4.	добровольное медицинское страхование, в тыс. руб.:	32	-

Заместитель генерального директора - главный инженер

№ п/п	Показатели	2021	2020
1.	Сумма вознаграждения, выплачиваемая основному управленческому персоналу в совокупности в том числе по видам выплат, в тыс. руб.:	2343	2251
2.	краткосрочные вознаграждения (оплата труда, отпускные и т.п.), в тыс. руб.:	2327	2251
3.	долгосрочные вознаграждения, в тыс. руб.:	-	-
4.	добровольное медицинское страхование, в тыс. руб.:	16	-

Главный бухгалтер

№ п/п	Показатели	2021	2020
----------	------------	------	------

1.	Сумма вознаграждения, выплачиваемая основному управленческому персоналу в совокупности в том числе по видам выплат, в тыс. руб.:	2532	2483
2.	краткосрочные вознаграждения (оплата труда, отпускные и т.п.), в тыс. руб.:	2516	2483
3.	долгосрочные вознаграждения, в тыс. руб.:	-	-
4.	добровольное медицинское страхование, в тыс. руб.:	16	-

Кроме того суммы начисленного вознаграждения членам Совета директоров за 2019, 2020, 2021 годы составили соответственно: 110 тыс. руб., 94,5 тыс. руб., 40 тыс. руб.,

36. УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Информация о строительно-монтажных работах незавершенных на 31.12.2021г.

В соответствие с п.28 ПБУ 2/2008, утвержденного приказом МФ РФ от 24 октября 2008 г. № 116н в бухгалтерской отчетности раскрывается информация по каждому договору строительно-монтажных работ, не завершенному на отчетную дату 31.12.2021г.

Информация, подлежащая раскрытию согласно ПБУ 2/2008 отсутствует, так как в 2021 году по вышеуказанным договорам финансово-хозяйственных операций не совершалось, предварительной оплаты (авансов) на отчетную дату не имеется.

37. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ 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 некорректирующих событий после отчетной даты.

Кроме указанных выше обстоятельств, других событий после отчетной даты не имеется.

38. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Политика в отношении заемных средств, управления рисками.

Общество стремится к самофинансированию оборотных средств для покрытия текущих расходов. Для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов собственного капитала достаточно.

Текущие операционные расходы Общество покрывает за счет собственных средств. В случае недостаточности оборотных средств, связанных с дальнейшим развитием производства, обновления производственной базы, Общество может воспользоваться кредитами банков. Для покрытия среднесрочных расходов достаточно собственного капитала.

Источником денежных средств являются выручка от текущей финансово-хозяйственной деятельности,

У Общества арестованных банковских счетов нет. Кредиторской задолженности эмитента, собранной в банке на картотеке, нет. Собственный капитал Общества постоянно превышает заемный, что характеризует стабильно работающее предприятие.

Отраслевые риски

Предполагается, что в ближайшее время каких-либо значимых экономических или политических изменений в сторону ухудшения обстановки в отрасли по производству тепловой энергии не произойдет. Спрос на тепловую энергию в горячей воде в Новосибирской области является устойчивым.

Наибольшими рисками для производства тепловой энергии в горячей воде являются технологические – взрыво-, пожаро-опасность всех объектов теплоснабжения. Оценка степени данных рисков (учитывая вероятностный подход) – средняя. При оценке данных рисков необходимо учитывать старение основных фондов, необходимость постоянной модернизации и технического обновления оборудования газовых котельных.

Страновые и региональные риски

Сложившиеся политические и экономические условия в стране не создают дополнительных рисков для компании. Географическое положение региона положительно влияет на деятельность компании, в том числе и при формировании ценовой политики.

Экономическая ситуация в Новосибирской области оказывает сдерживающее влияние на развитие компании: отсутствуют сырьевые отрасли экономики, развивающиеся более динамично, областной и местные бюджеты ограничены в финансовых средствах.

Экономические решения региональных органов власти могут иметь существенное влияние на финансово-экономическое положение компании, поскольку на местном уровне устанавливаются предельные цены на тепловую энергию для нужд населения.

На уменьшение доходности компании может оказать влияние складывающаяся ситуация на рынке труда Новосибирской области: возникает необходимость повышения уровня оплаты труда на предприятии с целью предотвращения оттока квалифицированных кадров (при относительно неизменном уровне доходов), либо произойдет отток кадров, который повлечет снижение объемных показателей деятельности компании и, соответственно, снижение доходов.

Финансовые риски

АО «Сибирьгазсервис» работает исключительно на внутреннем рынке России, и практически исключительно с сырьем и материалами отечественного производства. На сырье и материалы, пользующимися спросом на внешнем рынке и по которым имеется ценовая вилка между внутренними и мировыми ценами, осуществляется государственное экспортно-импортное и ценовое регулирование. На этом основании, считаем, что валютные риски по деятельности Общества отсутствуют.

Изменение процентных ставок также незначительно влияет на деятельность Общества.

Влияние инфляции (особенно гиперинфляции) отрицательно сказывается на деятельности Общества: по видам деятельности, приносящих большую часть доходов, осуществляется государственное регулирование цен (тарифов). Существующие методики расчетов и согласования тарифов имеют недостатки, главным образом связанные с длительным периодом их рассмотрения и согласования и использованием данных прошедших периодов, не учитывающих развитие инфляционных процессов.

Правовые риски

Правовые риски умеренные. Валютных контрактов Общество не имеет, при принятии решений об изменении налогового законодательства, ухудшающего показатели доходности бизнеса АО «Сибирьгазсервис», Компания будет иметь возможность (при сохранении существующих нормативных актов, регулирующих формирование цен и тарифов) «переложить» дополнительно возникающие расходы на потребителей. Учитывая ежегодные аудиторские проверки, риск выявления налоговых нарушений (сокрытия налогов, неверного исчисления налогов), которые могут повлечь значительное ухудшение финансового состояния или прекращение деятельности Компании, невелик. Не исключается возможность доначисления сумм налогов, которые не могут существенно повлиять на платежеспособность и финансовое состояние предприятия.

При изменении требований лицензирования с достаточно большой долей вероятности можно утверждать, что Компания сможет и в дальнейшем соответствовать предъявляемым требованиям.

На наш взгляд, на деятельность Компании не могут оказать существенного негативного влияния возможные изменения судебной практики.

Риски, обусловленные исключительно деятельностью Компании, на наш взгляд, умеренные. Наиболее значимые судебные процессы, происходящие с участием Компании, при положительном исходе могут улучшить показатели капитализации, доходности, ликвидности активов Компании, а при отрицательном результате – указанные показатели останутся на текущем уровне. Более мелкие судебные процессы могут незначительно повлиять на показатели ликвидности активов компании.

На 2022 год Общество располагает всеми необходимыми для ведения деятельности разрешениями и допусками.

По состоянию на 31.12.2021г. Общество не является стороной судебного разбирательства, влекущего возможные негативные последствия для его финансового положения.

Таким образом, АО «Сибирьгазсервис» приняты все разумные и возможные меры по минимизации рисков хозяйственной деятельности.

39. Влияние COVID-19 на деятельность Общества

Руководство Общества продолжает следить за развитием ситуации по распространению коронавирусной инфекции в России, ежедневно получая по каналам внутренних корпоративных коммуникаций актуальную информацию о текущей эпидемиологической ситуации на предприятиях Группы, в г. Новосибирск, Новосибирской области, в стране и мире.

АО «Сибирьгазсервис» предпринимает активные меры по предупреждению распространения и снижению риска заболевания коронавирусной инфекцией. Все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты. В подразделениях Общества организовано ежедневное поточное измерение температуры с использованием бесконтактных термометров. В административных зданиях и в местах общего пользования размещены дозаторы с антисептическими средствами, установлено необходимое специализированное дезинфицирующее оборудование, проводится постоянная санитарная обработка. Отрасль, в которой ведет деятельность АО «Сибирьгазсервис», не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Степень влияния распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений (далее – условия COVID-19) на деятельность АО «Сибирьгазсервис» незначительна.

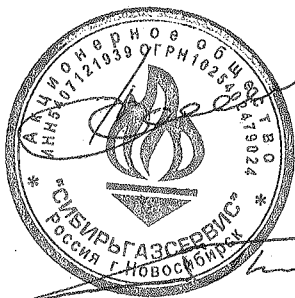
В АО «Сибирьгазсервис» отсутствуют какие-либо события или условия, связанные с распространением коронавирусной инфекции, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. COVID-19 не повлиял на способность АО «Сибирьгазсервис» продолжать свою деятельность непрерывно в будущем, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Возможное воздействие событий, связанных с условиями COVID-19, на будущие финансовые результаты и финансовое положение АО «Сибирьгазсервис» незначительно.

Условия COVID-19 не повлияли на риски искажения бухгалтерской отчетности АО «Сибирьгазсервис». У Общества отсутствуют какие-либо события после отчетной даты, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

24 февраля 2022г.



Домаренко И.В.

Полтавский С.А.