

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества «Новороссийскгоргаз».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Новороссийскгоргаз» (ОГРН 1022302378900, дом 14, ул. Сипягина, г. Новороссийск, Краснодарский край, Российская Федерация), 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, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Новороссийскгоргаз» 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОГРН 22006011669

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор
Общества с ограниченной
ответственностью «АУДИТСИСТЕМА»,
Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение

(квалификационный аттестат аудитора от 20 января 2010 г. № А 031078, выданный на неограниченный срок, ОГРН № 22006011666)



М.В. Володина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТСИСТЕМА»

ОГРН 1142312007067

Российская Федерация, 350020, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Красная, д.176, к.66.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОГРН 11406026373

«28» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "Новороссийскгоргаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

353907, Краснодарский край, Новороссийск г, Сипягина ул, д. № 14

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "АУДИТСИСТЕМА"

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

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710001		
Д	31	12	2021
У)	03250507		
О	2315024898		
Н	35.22		
о	12200	16	
С	384		
И			

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

2312216520

1142312007067

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П1;Р2;т.2.1; П2;Р3;п.3.1.2	Основные средства	1150	619 399	584 401	572 434
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	15 976	16 420	16 963
П1;Р2;т.2.2; П2;Р3;п.3.1.3	Прочие внеоборотные активы	1190	177 844	171 515	151 262
	Итого по разделу I	1100	813 219	772 336	740 659
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П1;Р4;т.4.1; П2;Р3;п.3.1.5	Запасы	1210	25 206	21 178	21 480
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П1;Р5;т.5.1; П2;Р3;п.3.1.6	Дебиторская задолженность	1230	112 069	129 885	124 223
П1;Р3;т.3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	97 700	32 900	14 500
П2;Р3;п.3.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 697	1 760	2 147
	Прочие оборотные активы	1260	1 006	478	51
	Итого по разделу II	1200	237 679	186 201	162 401
П2;Р3;п.3.1.16	БАЛАНС	1600	1 050 898	958 537	903 059

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОРЕЗ 22006011666

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П2; Р3.1; п.3.1.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 622	4 622	4 622
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П2; Р3.1; п.3.1.11	Переоценка внеоборотных активов	1340	458 039	458 039	458 039
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	294 170	120 148	-
	в том числе:				
	использованная спецнадбавка до 2011г.		112 909	112 909	-
	использованная спецнадбавка за 2020г.		7 240	7 240	-
	использованная спецнадбавка за 2021г.		11 147	-	-
	использованная прибыль по технологическому присоединению объектов технологического присоединения за периоды с 2015-2020г.		34 263	-	-
	использованная прибыль на реализацию инвестиционных проектов Общества по решению ОСА прошлых лет (кап. вложения)		106 356	-	-
	использованная прибыль по решению ОСА за 2020г. (кап. вложения)		22 255	-	-
П2; Р3.1; п.3.1.10	Резервный капитал	1360	1 156	1 156	1 156
П2; Р3.1; п.3.1.12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	66 203	173 228	244 078
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль отчетного года с учетом прибыли от технологического присоединения		43 740	31 706	-
	использованная прибыль от средств спецнадбавки на строительство ОС, которые на конец отчетного года не введены		21 748	9 639	-
	невостребованные дивиденды		714	714	-
	использованная прибыль по технологическому присоединению объектов технологического присоединения за периоды с 2015-2020г.		-	24 813	-
	использованная прибыль на реализацию инвестиционных проектов Общества по решению ОСА прошлых лет (кап. вложения)		-	106 356	-
			-	-	-
	Итого по разделу III	1300	824 190	757 193	707 895
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	24 916	18 318	12 284
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	24 916	18 318	12 284
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П1;Р5;т.5.3; П2;Р3;п.3.1.14	Кредиторская задолженность	1520	92 850	78 702	75 043
П2;Р3;п.3.1.15	Доходы будущих периодов	1530	100 975	104 324	107 837
П1;Р7; П2;Р3;п.3.1.14	Оценочные обязательства	1540	7 968	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	201 792	183 026	182 880
П2;Р3;п.3.1.16	БАЛАНС	1700	1 050 898	958 537	903 059

Руководитель

(подпись)

Молодцов Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПЧЗ 22006011666

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Новороссийскгоргаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2021

03250507

2315024898

35.22

12200 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
П2; Р3;п.3.2.1	Выручка	2110	419 839	377 165
	в том числе:			
	Транспортировка газа		222 554	198 314
	Спецнадбавка		29 070	21 098
	Подключение объектов капитального строительства к сетям газораспределения		11 970	20 565
П2; Р3;п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(261 883)	(240 132)
	в том числе:			
	Транспортировка газа		(170 978)	(160 430)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	157 956	137 033
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
			-	-
П2; Р3;п.3.2.3	Управленческие расходы	2220	(71 563)	(75 055)
	в том числе:			
	Транспортировка газа		(42 647)	(42 384)
П2; Р3;п.3.2.4	Прибыль (убыток) от продаж	2200	86 393	61 978
	в том числе:			
	Прибыль от продаж в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа		29 070	21 098
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	-	-
	Долевое участие в иностранных организациях	23102	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23103	-	-
П2; Р3;п.3.2.5	Проценты к получению	2320	2 575	1 850
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	2 575	1 850
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	-
П2; Р3;п.3.2.6; п.п.3.2.6.1	Прочие доходы	2340	6 829	5 367
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	41	82
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23405	651	1 086
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23406	-	-

	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23407	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23408	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23409	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23410	-	-
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23411	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23412	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23413	-	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23414	-	-
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23415	-	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
	Прочие операционные доходы	23417	8	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	106	179
	Прибыль прошлых лет	23419	182	-
	Возмещение убытков к получению	23420	685	55
	Курсовые разницы	23421	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23422	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23423	1 525	353
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23424	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23425	3 631	3 614
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
	Излишки при инвентаризации	23427	-	-
П2; Р3;п.3.2.6; п.п.3.2.6.2	Прочие расходы	2350	(7 634)	(4 195)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23504	(11)	-
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23505	-	(4)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23506	-	-
	Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23507	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23508	(605)	(1 093)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23509	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23510	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23511	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23512	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23513	-	-
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23514	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23515	-	-

8

АУДИТОР
ВОЛОДКНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23516	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23517	-	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23518	(1 000)	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	-
	Расходы на услуги банков	23520	(998)	(1 039)
	Прочие операционные расходы	23521	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	(207)	-
	Убытки прошлых лет	23523	(3 420)	(234)
	Курсовые разницы	23524	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23525	-	-
	Налоги и сборы	23526	-	-
	Премия, выплаченная покупателю	23527	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23528	(281)	(182)
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23529	-	-
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23530	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23531	(1 112)	1 644
	Прочие косвенные расходы	23532	-	-
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
П2; Р3;п.3.2.7	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	88 163	65 000
П2; Р3;п.3.2.7	Налог на прибыль	2410	(21 167)	(16 415)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(14 124)	(9 839)
	отложенный налог на прибыль	2412	(7 042)	(6 576)
П2; Р3;п.3.2.7	Прочее	2460	(23 256)	(16 879)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Прибыль в части специальной надбавки для финансирования программ газификации и не подлежащая распределению		(23 256)	(16 879)
П2; Р3;п.3.2.7	Чистая прибыль (убыток)	2400	43 740	31 706

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе: Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	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	-	-
П2; Р3; п.3.2.7	Совокупный финансовый результат периода	2500	43 740	31 706
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Молодцов Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Новороссийскгоргаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2021
03250507		
2315024898		
35.22		
12200	16	
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 2019 г.	3100	4 622	-	458 039	1 156	244 078	707 895
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	120 149	-	42 059	162 208
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	31 706	31 706
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
использование спецнадбавки до 2011г.	3217	-	-	112 909	-	-	112 909
использование спецнадбавки в отчетном году	3218	-	-	7 240	-	-	7 240
использованная спецнадбавка на строительство ОС, которые не введены на конец отчетного года	3219	-	-	-	-	9 639	9 639
восстановлены не востребоваанные дивиденды		-	-	-	-	714	714
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(112 909)	(112 909)
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	(112 909)	(112 909)
акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

11

ВОЛСЯНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
09.12.2020 09:16:00

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	4 622	-	578 187	1 156	173 228	757 193
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	174 021	-	55 849	229 870
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	43 740	43 740
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
использование спецнадбавки в отчетном году	3317	-	-	11 147	-	-	11 147
использованная прибыль по технологическому присоединению объектов технологического присоединения за периоды 2015г. -	3318	-	-	34 263	-	-	34 263
использованная прибыль на реализацию инвестиционных проектов Общества по решению ОСА прошлых лет (кап. вложения)	3319	-	-	106 356	-	-	106 356
использованная прибыль по решению ОСА за 2020г. (кап. вложения)		-	-	22 255	-	-	22 255
использованная спецнадбавка на строительство ОС, которые не введены на конец отчетного года		-	-	-	-	12 109	12 109
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(162 875)	(162 875)
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	(162 875)	(162 875)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	4 622	-	752 209	1 156	66 203	824 190

12
ДОЛЖИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ИНН 2206001066

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	707 895	31 706	17 592	757 193
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	707 895	31 706	17 592	757 193
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	244 078	31 706	(102 556)	173 228
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	244 078	31 706	(102 556)	173 228
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

13

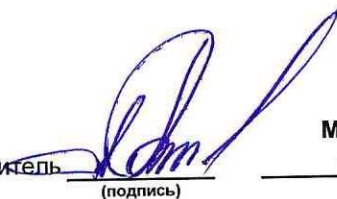
АУДИТОР
ВОЛГЕНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	925 164	861 517	815 732

74

АУ ИТО
Волгодонск
Валерьевна
ОПНЗ 22006011666


(подпись)

**Молодцов Дмитрий
Владимирович**
(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Новороссийскгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
03250507		
2315024898		
35.22		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 006 787	857 232
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	507 520	430 540
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	254	175
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	499 013	426 517
Платежи - всего	4120	(988 481)	(829 852)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(108 745)	(89 521)
в связи с оплатой труда работников	4122	(148 671)	(151 121)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(8 320)	(11 400)
прочие платежи	4129	(722 745)	(577 810)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	18 306	27 380
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	19 206	4 914
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	19 206	4 914
Платежи - всего	4220	(37 575)	(32 681)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(23 009)	(23 496)
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	(14 566)	(9 185)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(18 369)	(27 767)

АУДИТОР
ВОЛДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций	4310	431	100
Поступления - всего			
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	431	100
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	-	-
	4320	(431)	(100)
Платежи - всего			
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(431)	(100)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(63)	(387)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 760	2 147
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 697	1 760
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Молодцов Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Новороссийскгоргаз"
(табличная часть) за 2021 год (П.1)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 605 944	(1 021 542)	74 159	(1 111)	1 111	(39 161)	-	-	-	1 678 991	(1 059 592)
	5210	за 2020г.	1 555 473	(983 040)	51 945	(1 475)	1 471	(39 974)	-	-	-	1 605 944	(1 021 542)
в том числе: Сооружения	5201	за 2021г.	1 365 834	(824 203)	61 862	-	-	(28 834)	-	-	-	1 427 696	(853 037)
	5211	за 2020г.	1 322 779	(796 144)	43 055	-	-	(28 059)	-	-	-	1 365 834	(824 203)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	31 654	(22 667)	4 309	(126)	126	(2 903)	-	-	-	35 837	(25 444)
	5212	за 2020г.	28 726	(20 765)	3 927	(549)	549	(2 450)	-	-	-	31 654	(22 667)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	3 505	(2 973)	397	(225)	225	(312)	-	-	-	3 677	(3 060)
	5213	за 2020г.	3 096	(2 594)	429	(21)	21	(400)	-	-	-	3 505	(2 973)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	142 912	(120 743)	7 591	(760)	760	(6 507)	-	-	-	149 743	(126 490)
	5214	за 2020г.	139 404	(113 184)	4 414	(906)	902	(8 461)	-	-	-	142 912	(120 743)
Здания	5205	за 2021г.	57 697	(47 469)	-	-	-	(549)	-	-	-	57 697	(48 018)
	5215	за 2020г.	57 697	(46 911)	-	-	-	(558)	-	-	-	57 697	(47 469)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	3 612	(3 392)	-	-	-	(55)	-	-	-	3 612	(3 447)
	5216	за 2020г.	3 492	(3 345)	120	-	-	(47)	-	-	-	3 612	(3 392)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2021г.	96	(96)	-	-	-	-	-	-	-	96	(96)
	5217	за 2020г.	96	(96)	-	-	-	-	-	-	-	96	(96)
Земельные участки	5208	за 2021г.	633	-	-	-	-	-	-	-	-	633	-
	5218	за 2020г.	633	-	-	-	-	-	-	-	-	633	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

44

АУДИТОР
БОГАДНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	171 515	80 489	(1)	(74 159)	177 844
	5250	за 2020г.	151 262	72 199	-	(51 945)	171 515
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6 494	2 829
в том числе:			
Станция катодной защиты СКЗ по ул. Портовая, район здания № 13	5261	2 086	-
Н/д ул. Менжинского (к ж/д № 3)	5262	516	-
Узлы ГРП Абрау-Дюрсо микрорайон	5263	786	-
Катодная защита, 3-д "Прибой" - техникум № 56	5264	2 321	-
ШП ШРП с подводными газопроводами по ул. Гагарина в с. Цемдолина	5265	786	-
Расширение и реконструкция комбината. Газопровод от ГРС-2 до ГРП и от ГРП до точки врезки "К"	5266	-	1 005
Узлы ГРП 3 штуки ц/з Пролетарий Сухумийское шоссе	5267	-	1 280
Компьютер с принтером	5268	-	83
Сварочный инвертор KEMPPi Minarc EVO	5269	-	18
Машина для врезки газопроводов под давлением Ravetti 530/255		-	443
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

18

АУДИТОР
ЗОЛОВАНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
03.03.2020 00:00:00

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	25 734	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	524 570	465 900	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

19

АУДИТОР
ВОЛОДКИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

Руководитель 
(подпись)

**Молодцов Дмитрий
Владимирович**
(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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				
Долгосрчные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	32 900	-	556 400	(491 600)	-	-	-	97 700	-
	5315	за 2020г.	14 500	-	440 150	(421 750)	-	-	-	32 900	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2021г.	32 900	-	556 400	(491 600)	-	-	-	97 700	-
	5310	за 2020г.	14 500	-	440 150	(421 750)	-	-	-	32 900	-

АУДИТОР
 ВОЛОДИНА МАРИАННА
 НАДЕРЬЕВА
 ОГРН 22006011666

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

21

АУДИТОР
Володина Марина
Валерьевна
ОИНЗ 2200601666

Руководитель

(подпись)

Молодцов Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	21 178	-	21 178	329 484	(325 456)	-	-	X	25 206	-	25 206
	5420	за 2020г.	21 480	-	21 480	297 281	(297 583)	-	-	X	21 178	-	21 178
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	20 534	-	20 534	44 180	(39 508)	-	-	55 513	25 206	-	25 206
	5421	за 2020г.	20 994	-	20 994	36 832	(37 292)	-	-	39 722	20 534	-	20 534
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	285 304	(285 304)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	259 865	(259 865)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	645	-	645	-	(645)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	486	-	486	585	(426)	-	-	-	645	-	645
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

11

АУДИТОР
ПОЛЧЕНА МАРИАННА
ДАЛЕРБЕВНА
УНЗ 99022011-11

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

23

АУ ИТОР
Болдина Марина
Валерьевна
ИНН 2206001166

Руководитель

(подпись)

Молодцов Дмитрий
Владимирович

(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

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 сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	129 885	-	14 719	-	(32 742)	(5)	-	-	186	26	112 069	-
	5530	за 2020г.	127 012	(2 789)	18 370	-	(15 586)	(81)	2 789	-	2	168	129 885	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	115 110	-	13 416	-	(30 931)	(5)	-	-	-	-	97 590	-
	5531	за 2020г.	113 417	(2 789)	15 220	-	(13 447)	(80)	2 789	-	-	-	115 110	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	4 424	-	274	-	(552)	-	-	-	-	-	4 147	-
	5532	за 2020г.	4 521	-	641	-	(737)	(1)	-	-	-	-	4 424	-
Прочая	5513	за 2021г.	10 351	-	1 028	-	(1 259)	-	-	-	186	26	10 332	-
	5533	за 2020г.	9 074	-	2 509	-	(1 402)	-	-	-	2	168	10 351	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	129 885	-	14 719	-	(32 742)	(5)	-	X	186	26	112 069	-
	5520	за 2020г.	127 012	(2 789)	18 370	-	(15 586)	(81)	2 789	X	2	168	129 885	-

АУДИТОР
 БОЛОНОВА МАРИАННА
 ВАЛЕРЬЕВНА
 ОПСЗ 22000011666

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	28 456	28 456	43 087	43 087	32 594	29 805
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	28 456	28 456	43 087	43 087	32 594	29 805
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	78 702	36 150	200	(20 889)	(1 525)	-	186	26	92 850	
	5580	за 2020г.	75 043	28 337	-	(24 495)	(353)	-	2	168	78 702	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 400	1 234	200	(1 494)	(3)	-	1	18	2 355	
	5581	за 2020г.	1 562	1 605	-	(766)	(4)	-	2	1	2 400	
авансы полученные	5562	за 2021г.	42 645	27 728	-	(17 639)	(1 522)	-	-	-	51 211	
	5582	за 2020г.	38 828	25 879	-	(21 713)	(349)	-	-	-	42 645	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	26 704	6 184	-	(1 247)	-	-	185	8	31 834	
	5583	за 2020г.	26 575	607	-	(645)	-	-	-	167	26 704	
кредиты	5564	за 2021г.	-	431	-	(431)	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	100	-	(100)	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	6 953	574	-	(77)	-	-	-	-	7 450	
	5586	за 2020г.	8 077	146	-	(1 270)	-	-	-	-	6 953	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	78 702	36 150	200	(20 889)	(1 525)	X	186	26	92 850	
	5570	за 2020г.	75 043	28 337	-	(24 495)	(353)	X	2	168	78 702	

15

УДТОР
 ПАЛЕРВЕНА
 22006011666

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	1 366	4 427	2 120
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 366	4 427	2 120
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

26

АУ ДИТОР
 БОЛОДИНА МАРИАННА
 ВАЛЕРЬЕВНА
 ОГРН 22006011666

Руководитель

(подпись)

Молодцов Дмитрий
 Владимирович

(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	28 862	27 697
Расходы на оплату труда	5620	158 916	150 583
Отчисления на социальные нужды	5630	47 459	44 811
Амортизация	5640	38 636	39 613
Прочие затраты	5650	59 573	52 484
Итого по элементам	5660	333 446	315 188
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	333 446	315 188

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

24

АУДИТОР
БОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 2200601600

Руководитель 
(подпись)

Молодцов Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	16 852	(8 603)	(282)	7 968
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

28

АУ ДИТОР
Володина Марианна
Валерьевна
ОПИС 22006011000

Руководитель

(подпись)

Молодцов Дмитрий
Владимирович

(расшифровка подписи)

05 марта 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах АО «Новороссийскгоргаз»
(текстовая часть) за 2021 год (П.2)**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Новороссийскгоргаз» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Раздел 1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование Общества - Акционерное общество «Новороссийскгоргаз»

Сокращенное наименование - АО «Новороссийскгоргаз»

Юридический адрес Общества

Российская Федерация, 353900 Краснодарский край, г.Новороссийск,
ул.Сипягина,14

Почтовый адрес Общества

Российская Федерация, 353900 Краснодарский край, г. Новороссийск,
ул. Сипягина,14

Регистрация Общества

Общество зарегистрировано за основным государственным регистрационным номером 1022302378900 от 02.08.2002г.

Имеет идентификационный номер налогоплательщика 2315024898.

Учредительные документы Общества

Новая редакция Устава принята решением внеочередного общего собрания акционеров Общества от 06.12.2019 б/н

Аудитор Общества

Аудитором Общества в 2021 году являлось Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТСИСТЕМА».

Местонахождение: 350020 Краснодарский край, г. Краснодар, ул.
Красная, д.176, к. 66

ООО «АУДИТСИСТЕМА» зарегистрировано за основным государственным регистрационным номером 1142312007067, свидетельство от 10.07.2014 серия 23 № 008814450 ИФНС России №5 по г. Краснодару.

Членство в СРО: Саморегулируемая Организация Аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11406026373

Основные виды деятельности Общества в отчетном году

а) услуги по транспортировке природного газа по газораспределительным сетям по договорам с организациями и др.

А У Д И Т О Р
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОРНЗ 22006011666

потребителями газа на территории г. Новороссийска прилегающих поселков и сельской местности;

б) оказание услуг по технологическому присоединению (подключению) газораспределительных сетей к объектам капитального строительства;

в) оказание услуг по техническому обслуживанию газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования по договорам с организациями и др. потребителями газа;

г) услуги по ремонту и поверке газовых счетчиков;

д) услуги по ремонту внутридомового газового оборудования;

е) ремонтно-строительные работы по газификации объектов и ремонту основных средств;

ж) выполнение проектной документации по газификации, реконструкции, кап. ремонту сетей газоснабжения и др. объектов.

Виды неосновной деятельности – сдача помещений и др. имущества в аренду (временное пользование) и др.

Лицензии Общества

Деятельность Общества, подлежащая лицензированию, осуществлялась на основании лицензий, выданных в соответствии с законодательством РФ.

Лицензия ВХ-30-006767, выданная 07.06.2018г. Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору на осуществление деятельности по эксплуатации взрывоопасных производственных объектов сроком – бессрочно.

Лицензия № 09560, выданная 19.02.2020г. Министерством образования, науки и молодежной политики Краснодарского края на право оказывать образовательные услуги по реализации образовательных программ по видам образования, по уровням образования, по профессиям, специальностям, направлениям подготовки (для профессионального образования), по подвидам дополнительного образования, сроком – бессрочно.

Членство Общества в некоммерческих организациях

Свидетельство № 0361.03-2010-2315024898-С-006 от 15.10.2015г. выданное Некоммерческим партнерством «Саморегулируемая организация «Региональное объединение строителей Кубани» на допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, без ограничения срока и территории его действия.

Свидетельство № 001392 от 26.12.2013г., выданное Саморегулируемой организацией Некоммерческим партнерством «Региональное объединение проектировщиков Кубани» о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства без ограничения срока и территории его действия.

Реестродержатель Общества

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
БАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

Реестродержателем Общества в 2021г. являлось АО Регистратор КРЦ, РФ, 350020, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рашиповская, этаж 4.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций

Уставный капитал Общества на 31.12.2021г. составляет 4 621 961 рубль. Все акции Общества являются обыкновенными, общее количество акций 4 621 961 штука, номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Изменения размера Уставного капитала Общества не производилось.

Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

В соответствии с решением Совета директоров Общества (протокол № 2 от 12.08.2019г.) генеральным директором Общества является Молодцов Дмитрий Владимирович.

Главный бухгалтер Общества – Меркулова Светлана Юрьевна.

Раздел 2. Раскрытие применяемых способов учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Представляемая Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета по установленным формам (пункт 1 статьи 3 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», абзац 2 пункта 4 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н), в соответствии с Учетной политикой Общества на 2021 год, утвержденной приказом от 30.12.2020г. № 243-ОД с учетом изменений в учетной политике согласно приказу от 22.07.2021г. № 154-ОД.

2.2. Общие положения по организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется бухгалтерской службой Общества, возглавляемой главным бухгалтером. Бухгалтерский учет в АО «Новороссийскгоргаз» ведется автоматизировано с использованием программного комплекса «1: С «Предприятие» версии 8.3».

2.3. Основные средства

Учет основных средств осуществлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

2.4. Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Обществом в течение периода,

превышающего 12 месяцев и стоимостью свыше 40000 рублей, за исключением газопроводов и сооружений на них, а также транспортных средств, которые независимо от стоимости учитывались в составе основных средств.

2.5. Определение первоначальной стоимости основных средств.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, сформирована по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и(или) приобретение основных средств.

Безвозмездно основные средства в отчетном году Общества поступали.

Первоначальная стоимость основных средств увеличена на сумму затрат, связанных с их достройкой и дооборудованием. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств списаны на увеличение первоначальной стоимости основных средств.

2.6. Переоценка объектов основных средств

Переоценка объектов основных средств АО «Новороссийскгоргаз» в 2021г. не проводилась.

2.7. Амортизация объектов основных средств

Амортизация основных средств начислялась с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начислялась линейным способом.

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

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определялся на основании Классификатора, утвержденного Правительством РФ (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1).

Основные средства стоимостью не более 40000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания учитывались в составе материально-производственных запасов и списывались на расходы единовременно при передаче их в эксплуатацию, с последующим учетом на забалансовом учете МЦ04.

2.8. Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списаны с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включены в отчет о финансовых результатах.

2.9. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов в 2021г., осуществлялся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета - ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Общество применяет данный стандарт и в отношении запасов, используемых для управленческих нужд.

Согласно п. 47 ФСБУ 5/2019 последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражались в бухгалтерском учете перспективным способом перехода (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019, для целей бухгалтерского учета запасами считались активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов являлась однородная группа запасов (вид).

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство, на собственные нужды и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществлялась по методу средней себестоимости.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применялся.

2.10. Учет затрат на производство и управленческих расходов, издержек обращения

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

Коммерческие и управленческие расходы признавались полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и отнесены к расходам по обычным видам деятельности. При этом текущие затраты на производство делятся на группы в соответствии с 25 главой Налогового Кодекса.

2.11. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений в 2021г. осуществлялся в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

2.12. Выручка от продаж

Порядок учета доходов в 2021г. осуществлялся в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

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

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

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость.

2.13. Налоговый учет, расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами

Общество устанавливает следующий порядок ведения налогового учета для исчисления налоговой базы по налогу на прибыль:

- регистрация информации о совершаемых хозяйственных операциях, приводящих к возникновению доходов и расходов, учитываемых в определенном положении Налогового кодекса РФ порядке при исчислении налоговой базы текущего или будущих периодов, осуществляются на основании данных бухгалтерского учета по счетам доходов и расходов;

- обобщение информации для исчисления налоговой базы по налогу на прибыль производится в регистрах налогового учета.

Дату получения дохода (признания расхода) Общества в целях исчисления налога на прибыль определяет по методу начисления.

Общество исчисляет ежемесячные платежи по налогу на прибыль исходя из фактически полученной прибыли, подлежащей исчислению.

Предоставление налоговых деклараций по НДС производилось ежеквартально, уплата налога ежемесячно.

Раздел 3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1 Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе предприятия не значатся.

3.1.2. Основные средства

Наличие и движение объектов основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснения Раздел 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснение Раздел 2, иное использование основных средств раскрыто в таблице 2.4. Пояснения Раздел 2.

Переоценка основных средств проведена по состоянию на 31.12.2018г, согласно приказу № 296-ОД от 28.12.2018г. переоценка основных средств производится с периодичностью один раз в 5 лет.

3.1.3. Незавершенные капитальные вложения

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в бухгалтерском балансе и таблице 2.2. Пояснения Раздел 2.

3.1.4. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблице 3.1. Пояснение Раздел 3.

Результаты проведенной инвентаризации краткосрочных финансовых вложений подтверждают данные строки 1240 Бухгалтерского баланса.

3.1.5. Запасы

Остатки запасов в разрезе номенклатурных групп приведены ниже в таблице.

	(тыс.руб.)	
	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	15 501	19 502
Топливо	152	92
Тара и тарные материалы	6	5
Запасные части	169	364
Строительные материалы	789	2 430
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3 577	2 711
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	21	80
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	319	23

Итого «Материалы»	20 534	25 206
Расходы по страхованию	645	-
Итого «Запасы»:	21 178	25 206

В результате проведенной оценки на обесценение Обществом принято решение об отсутствии потери стоимости запасов. В результате чего необходимость в создании резерва под обесценение материально-производственных запасов отсутствует.

3.1.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена Пояснения. Раздел 5.1.

Дебиторская задолженность имеет следующую структуру:

(тыс.руб.)

№ п/п	Контрагенты	Размер дебиторской задолженности	
		на 31.12.2020г	на 31.12.2021г.
1	Покупатели и заказчики за транспорт газа, газ сетевой, техническое обслуживание газовых сетей и оборудования, услуги производственного характера и др.	115 110	97 590
	из них:		
	АО "АТЭК" - транспортировка газа	32 303	14 423
	1222 ОМИС - транспортировка газа, техническое обслуживание	24	0
	Атмосфера ООО УК "Городская управляющая компания" - техническое обслуживание газового оборудования	37	32
	Долгов Александр Борисович - Ремонт газопровода	64	64
	Кулишенко И.Н. - Техническое обслуживание	19	0
	ОАО "ТролНов" - Техническое обслуживание, Транспортировка газа	45	0

ООО "Морская управляющая компания" - Техническое обслуживание наружного газопровода	32	26
ООО "Черноморская управляющая компания" - Транспортировка газа	18	0
ООО "Черноморская управляющая компания" - техническое обслуживание	72	3
ООО кафе "Русские пельмени"- Техническое обслуживание	7	7
ООО "Стройсервис"- Техническое обслуживание, ремонт газопровода	84	105
ООО "АРСЕНАЛ"- Техническое обслуживание	57	140
ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар" - Транспортировка газа текущего периода	19 373	18 284
ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар" - оспариваемые в судебном порядке объемы транспортировки газа по поселкам населению	25 154	25 154
ООО "Инженерно-Строительный Центр ЛТД"- Техническое обслуживание	288	277
ООО "ИнжКомСтрой" - Транспортировка газа	224	163
ООО "Классик -Д"- Техническое обслуживание	12	0
ООО "КомЭнерго"- Техническое обслуживание, Транспортировка газа	2 470	1 179
ООО "Мир" - Техническое обслуживание	17	0
ООО "НИКАМОТОРС" - Транспортировка газа	70	0
ООО "НСК-Ренессанс" - Транспортировка газа	40	0
ООО "РОТЭРИСС" - Техническое обслуживание	11	0
ООО "СТРОЙЭКОСЕРВИС" - Техническое обслуживание, ремонт газопровода	20	20
ООО "ТермоТрон" - Транспортировка газа	433	0
ООО "Черномормебель ТЭН" - Транспортировка газа	258	40

	ООО ГУК- Техническое обслуживание	35	0
	ООО Жемчужина Мысхако- Техническое обслуживание	42	15
	ООО УК "Авангард"- Техническое обслуживание	20	20
	ООО УК Норд ОСТ- Техническое обслуживание	55	8
	ООО УК Ракурс- Техническое обслуживание	14	14
	ООО УО Наш дом- Техническое обслуживание	57	165
	ООО Управляющая компания " Доверие"- Техническое обслуживание	16	16
	ПАО "МТС" - Аренда земельного участка	25	25
	ПАО "Ростелеком"- Техническое обслуживание	14	0
	Регион - ремонт газопровода, техническое обслуживание	133	45
	РосГосСервис - Техническое обслуживание	47	51
	ТСН Царское село - Техническое обслуживание	11	11
	Управляющая организация Новороссийск - Техническое обслуживание	37	37
	ФГБУ "ЦЖКУ" Министерства обороны России (по ВДВ) - Транспортировка газа	516	0
	ФГБУ "ЦЖКУ" Министерства Обороны РФ" - Транспортировка газа	68	40
	ФГКУ "2 отряд федеральной противопожарной службы по Краснодарскому краю" - Транспортировка газа	20	0
	ФГУП "ГВСУ №4" - Транспортировка газа	1 298	1 224
	Прочие физические и юридические лица за транспорт газа, техническое обслуживание и др.работы.	31 571	36 002
2	Авансовые платежи в бюджет по налогам и сборам	6 444	5 977

3	Авансовые платежи во внебюджетные фонды	169	2
4	Предварительная оплата по условиям договоров поставщикам, подрядчикам и др. - всего	8 092	8 298
	из них:		
	Газпром межрегионгаз Краснодар – технол.потери, технолог.нужды	3 610	3 610
	ИП Закомирный –юридические услуги	15	15
	ИФНС № 3 п г.Краснодару – госпошлины по судебным искам	1 092	1 462
	ИФНС по г. Новороссийску –госпошлины в суд	497	589
	КУУМИЗО –аренда газопроводов	245	246
	ООО Геоид – подготовка заключения о передаче в аренду лесных участков в целях использования для строительства газопроводов	32	0
	ООО «РН Карт- бензин, диз. топливо	364	320
	ООО Центрдорсервис-схема ОДД	56	0
	Петриченко Евгений Георгиевич- оформление документов по объектам	40	40
	ООО Новоросбетон- бетон	40	0
	УФК - госпошлина на регистр.правсоб-ти	907	907
	УФК по КК- размещение на депозит АС за экспертизу	100	100
	УФК по КК- госпошлины	41	84
	УФК по г. Москве- госпошлины в суд	12	1
	Прочие поставщики и подрядчики	1 041	6 138
5	Прочие дебиторы	70	201
	Итого дебиторская задолженность	129 885	112 069

Дебиторская задолженность, возникающая в результате нарушения договорных отношений по оплате за транспортировку газа:

- АО «АТЭК» в сумме 14 423 тыс. руб.
- ООО «КомЭнерго» в сумме 1 179 тыс. руб.

Дебиторская задолженность ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»:

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

- 25 154 тыс. руб. - разногласия в выборе метода закрытия объемов газа по поселкам прошлых периодов.

- 3 610 тыс. руб. - образовалась в результате необоснованного завышения объемов за технологические потери со стороны ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар», и закрытие объемов с протоколом разногласий в части объемов по технологическим потерям, оспариваемая в судебном порядке.

3.1.7. Целевое финансирование

При утверждении корректировки Региональной программы газификации жилищно-коммунального хозяйства, промышленных и иных организаций Краснодарского края Постановлением губернатора Краснодарского края № 921 от 24.12.2019г. на 2019-2023 годы для АО «Новороссийскгоргаз» утверждены мероприятия по проектированию и строительству объектов газификации, финансируемых за счет специальных надбавок к тарифам на транспортировку природного газа. В связи с этим приказом РЭК Департамента цен и тарифов Краснодарского края № 34/2019-газ от 30.12.2019г. утвержден размер специальной надбавки к тарифам на транспортировку газа с 01.01.2020 года.

За 2021 год начислено и использовано средств спецнадбавки в размере 23 256 тыс. руб. (без налога на прибыль), а именно:

- На финансирование объекта программы газификации за отчетный период "Проектирование и строительство подземного распределительного газопровода среднего и низкого давления по ул. 8-я Гвардейская в с.Мысхако г.Новороссийска", размер спецнадбавки (начисленный без налога на прибыль) в доле (52,07%) на 2021г. составил 12 109,39 тыс. руб., против фактических затрат в размере 10 746,32 тыс. руб., остаток денежных средств в размере 1 363,07 тыс. руб., будет направлен на финансирование строительства объекта в следующем отчетном периоде, так как объект является переходящим по строительству на следующий период.

- На компенсацию выпадающих доходов от применения платы за технологическое присоединение в размере 11 146,59 тыс. руб.

3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

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

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

3.1.9. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021г. выпущенный и полностью оплаченный составит из 4 621 961 обыкновенных акций

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
БАЛЕРЬЕВНА
ОИНЗ 22006011666

номинальной стоимостью 1 руб. каждая. На счетах юридических лиц 1 394 411 акций или 30,1693%, на счетах физических лиц 3 227 550 акций или 69,8307%

3.1.10. Резервный капитал

В соответствии с Уставом Общества Резервный фонд составляет 5% от размера уставного капитала Общества и равен 1 156 тыс. руб. и отражен по строке 1360 Бухгалтерского баланса.

3.1.11. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021г. составляет 752 208 тыс. руб. и отражен по следующим строкам Бухгалтерского баланса:

- стр. 1340 «Переоценка внеоборотных активов» в размере 458 039 тыс. руб.;
- стр. 1350 «Добавочный капитал без переоценки» в размере 294 170 тыс. руб., а именно:

Добавочный капитал (без переоценки) (бухгалтерский баланс стр.1350)	(тыс.руб.)	
	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г
	120 148	294 170
в том числе:		
• использованная спецнадбавка до 2011г.	112 909	112 909
• использованная спецнадбавка за 2020г.	7 240	7 240
• использованная спецнадбавка за 2021г.	-	11 147
• использованная прибыль, по технологическому присоединению объектов технологического присоединения за периоды 2015-2020г.	-	34 263
• использованная прибыль на реализацию инвестиционных проектов Общества по решению ОСА прошлых лет (кап. вложения)	-	106 356
• использованная прибыль по решению ОСА за 2020г. (кап. вложения)		22 255

3.1.12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) представлена по годам по строке 1370 Бухгалтерского баланса. Отдельная информация представлена ниже в таблице.

(тыс.руб.)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (бухгалтерский баланс стр.1370)	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г
	173 228	66 203
в том числе:		
• использованная прибыль на реализацию инвестиционных проектов Общества по решению ОСА прошлых лет (кап. вложения)	106 356	-
• использованная прибыль, по технологическому присоединению объектов технологического присоединения за периоды 2015-2020г.	24 813	-
• использованная прибыль от применения средств спецнадбавки на строительство ОС, которые на конец отчетного периода не введены	9 639	21 748
• не востребоваанные дивиденды	714	714
• Чистая прибыль отчетного года:	31 706	43 740

В 2021 году по итогам работы Общества за 2020 год было принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным именным акциям Общества, согласно общему собранию акционеров от 29.06.2021.

3.1.13. Кредиты и займы

В 2021 году Обществу ПАО Банк «Открытие» предоставлен кредит по договору № К4/23-02/20-00014 от 23.12.2020 в размере 431 тыс. руб., денежные средства возвращены банку в полном объеме 29.04.2021.

28.12.2021 стороны пришли к соглашению расторгнуть Договор путем подписания дополнительного соглашения к Кредитному договору № К4/23-02/20-00014 от 23.12.2020г.

Кроме того, 28.12.2021г. Обществом с ПАО Банк «Открытие» заключены следующие кредитные договора:

- № К4/23-02/21-00027 на предоставление овердрафта;
- № К4/23-02/21-00041 на предоставление ВКЛ;
- № К4/23-02/21-00042 на предоставление ВКЛ.

3.1.14. Кредиторская задолженность

Сведения о кредиторской задолженности представлены по строке 1520 Бухгалтерского баланса.

Информация о движении кредиторской задолженности представлена в пояснениях к Бухгалтерскому балансу раздел 5.3.

Ниже представлен перечень организаций – кредиторов:

АУДИТОР
ВОЛСДУНА МАРИАННА
БАЛЕРЬЕ ВНА
ОРЕЗ 22006011666

(тыс.руб.)

№ п/п	Контрагенты	Кредиторская задолженность	
		на 31.12.2020г	на 31.12.2021г.
1	Поставщики и подрядчики – всего, из них	2 400	2 355
	ИП Водяной В.И. – зап.части к автомобилям	12	18
	ИП Ягьяев Р.Н. - найм автотранспорта	132	0
	Лотос Гео-инженерно-изыскательские работы	139	139
	ОАО Газпром газораспределение Краснодар – за транспорт газа в транзитном потоке	394	409
	ООО Зори Кубани – газовое оборудование	51	87
	Сафонкин В.П.-автозапчасти	129	0
	ООО СМП "Черномормонтаж" - субподряд по СМР	112	112
	ВТБ-24-платежи от населения	16	10
	Тепловые сети - отопление	28	0
	ИП Сухопарова Л.А-обслуживание 1 С Предприятие	25	75
	ООО Центр социальных технологий - Кубань-периодический медосмотр водителей	67	76
	Краснодарское краевое управление инкассации(Росинкас)	12	12
	ПАО МТС – услуги связи	36	40
	Сбербанк России - платежи от населения	398	628
	ИП Микич - услуги автотранспорта	83	0
	Энергосбытовая компании - НЭСК, кубаньэнергосбыт (за эл. энергию)	38	1
2	Прочие поставщики и подрядчики	728	748

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

3	Задолженность перед персоналом организации (заработная плата за II-ю половину отчетного месяца)	5 901	6 443
4	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	4 832	3 911
5	Задолженность по налогам и сборам (НДС, налог на прибыль, налог на имущество, налог на землю, транспортный налог, НДФЛ)	21 931	27 922
	Прочие кредиторы – всего из них:	51 999	62 321
	Авансовые платежи юридических лиц за транспорт газа	10 634	16 234
	Авансовые платежи юридических, физических лиц за техническое обслуживание газового оборудования, выполнение проектных, ремонтных, прочих работ и услуг.	40 371	45 079
	Удержания из заработной платы - алименты, проездные по служебным делам	219	260
	Прочие кредиторы	775	749
	Итого	87 063	102 952
	НДС по авансам и предоплатам	-8 361	-10 103
	Итого кредиторская задолженность	78 702	92 850

Кредиторская задолженность по налогам и сборам (НДС, налог на прибыль, налог на имущество, налог на землю, транспортный налог, НДФЛ) образовалась по начислению данных налогов на 31.12.2021г и подлежит оплате в 1-м кв. 2022 г.

3.1.15. Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1530 и на 31.12.2021 года составляют 100 975 тыс. руб. (амортизация ОС от безвозмездно поступивших г/проводов до 2010 г.).

3.1.16. Валюта баланса

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 220000011666

Валюта баланса АО «Новороссийскгоргаз» по состоянию на 31.12.2021г. отражена в Бухгалтерском балансе по строкам 1600, 1700 и составляет 1 050 898 тыс. руб.

3.2. Отчет о финансовых результатах

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах ниже в таблице:

3.2.1. Выручка от продажи товаров (работ, услуг)

(тыс.руб.)

Вид деятельности	Выручка от продажи за 2020г.	Выручка от продажи за 2021г.
Транспортировка газа	198 314	222 554
Монтажные работы	17 884	11 867
Проектные работы	7 317	6 500
Услуги ВДГС	81 231	86 644
Услуги производственного характера	15 395	19 307
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту газового оборудования по договорам с юридическими лицами	13 024	17 127
Услуги по технологическому присоединению до границ земельного участка	20 565	11 970
Субаренда	422	438
Плата за подключение внутри границ земельного участка	1 915	14 362
Спецнадбавка	21 098	29 070
ИТОГО	377 165	419 839

3.2.2. Себестоимость проданных товаров (работ, услуг)

(тыс.руб.)

Вид деятельности	Себестоимость 2020г.	Себестоимость 2021г.
Транспортировка газа	160 430	170 978
Монтажные работы (дополнительная газификация)	9 589	7 847
Проектные работы (дополнительная газификация)	4 284	3 632
Услуги ВДГС	50 167	52 650

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
БАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

Услуги производственного характера	6 294	8 273
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту газового оборудования по договорам с юридическими лицами	2 947	5 467
Услуги по технологическому присоединению до границ земельного участка	4 357	2 516
Субаренда	23	-
Плата за подключение внутри границ земельного участка	2 043	10 519
ИТОГО	240 132	261 883

3.2.3. Управленческие расходы

(тыс.руб.)

Вид деятельности	Управленческие расходы 2020г.	Управленческие расходы 2021г.
Транспортировка газа	42 384	42 647
Монтажные работы (дополнительная газификация)	2 954	1 491
Проектные работы (дополнительная газификация)	1 564	1 246
Услуги ВДГС	17 361	16 603
Услуги производственного характера	3 289	3 700
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту газового оборудования по договорам с юридическими лицами	2 783	3 282
Услуги по технологическому присоединению до границ земельного участка	4 395	395
Плата за подключение внутри границ земельного участка	325	2 199
ИТОГО	75 055	71 563

3.2.4. Прибыль (убыток) от продаж

(тыс.руб.)

Вид деятельности	Прибыль (убыток) за 2020г.	Прибыль (убыток) за 2021г.
Транспортировка газа	- 4 500	+ 8 929
Монтажные работы (дополнительная газификация)	+ 5 341	+ 2 529

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

Проектные работы (дополнительная газификация)	+ 1 469	+ 1 622
Услуги ВДГС	+ 13 703	+ 17 391
Услуги производственного характера	+ 5 813	+ 7 334
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту газового оборудования по договорам с юридическими лицами	+ 7 295	+ 8 378
Услуги по технологическому присоединению до границ земельного участка	+ 11 813	+ 9 059
Субаренда	+ 399	+ 438
Плата за подключение внутри границ земельного участка	- 453	+1 644
Спецнадбавка	+ 21 098	+ 29 070
ИТОГО	61 978	86 393

3.2.5. Проценты к получению

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2020г.	За 2021г.
Проценты к получению	1 850	2 575

3.2.6. Прочие доходы и расходы

3.2.6.1. Прочие доходы

(тыс.руб.)

Наименование показателей	За 2020 г.	За 2021 г.
- Доходы от продажи основных средств	82	41
- Доходы от продажи прочего имущества	1 086	651
- Доходы от возмещения ущерба по решению суда, при ДТП	55	685
- Штрафы, пени, неустойки к получению	179	106
- Доходы в виде списания кредиторской задолженности	353	1 525
- Прибыль прошлых лет	-	182
- Прочие доходы	3 614	3 631
- Прочие операционные доходы	-	8
ИТОГО	5 367	6 829

3.2.6.2. Прочие расходы

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
БАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

(тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2020г.	За 2021г.
- Расходы, связанные с реализацией основных средств	-	11
- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 093	605
- Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	4	-
- Расходы на услуги банков	1 039	998
- Штрафы, пени, неустойки к уплате	-	207
- Убытки прошлых лет	234	3 420
- Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	182	281
- Прочие расходы	1 644	1 112
- Расходы в виде образованных оценочных резервов	-	1 000
ИТОГО	4 195	7 634

3.2.7. Налог на прибыль

Наименование статьи/показателя	№ строки отчета о финансовых результатах	2020 г.	2021 г.
- Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	65 000	88 163
- Налог на прибыль в т.ч.:	2410	-16 415	-21 167
• текущий налог на прибыль	2411	-9 839	-14 124
• отложенный налог на прибыль	2412	-6 576	-7 042
• прибыль в части специальной надбавки для финансирования программ газификации и не подлежащая распределению	2460	- 16 879	- 23 256
- Чистая прибыль (убыток)	2400	31 706	43 740

Раздел 4. Связанные стороны

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

4.1. Договора аренды зданий со связанной стороной **«РЕГИОНГАЗФИНАНС»**

УК

Связанные стороны:

- УК «РЕГИОНГАЗФИНАНС», основание - Председатель Совета директоров Общества, учредитель ООО "УК "РЕГИОНГАЗФИНАНС" Безрукова М. А.;

- АО «Новороссийскгоргаз», основание – аффилированность Безруковой М.А. (доля в уставном капитале АО «Новороссийскгоргаз» 60,4 %).

Стороны сделок:

Арендодатель – ООО УК «РЕГИОНГАЗФИНАНС» (Д.У.ЗПИФ недвижимости «РГФ-ФН2»);

Арендатор - АО «Новороссийскгоргаз».

Выгодоприобретатель по сделке:

- ООО "УК "РЕГИОНГАЗФИНАНС" (Д.У. ЗПИФ недвижимости «РЕГИОНГАЗФИНАНС -ФН2»);

Предмет сделки:

• Аренда нежилых зданий, расположенных по адресу: г. Новороссийск, ул. Сипягина, дом 14, общей площадью 1330,4 кв.м.

Сумма сделки: - ежемесячная арендная плата в размере 1 331 276 (один миллион триста тридцать одна тысяча двести семьдесят шесть) рублей 59 копеек, в том числе НДС,

Срок аренды: с 05.10.2018 до 31.10.2032 года.

• Аренда нежилого здания, расположенного по адресу: г. Новороссийск, ул. Кутузовская/Козлова, д. 8/13, площадью 444,7 кв.м.

Сумма сделки - ежемесячная арендная плата в размере 444 993 (четыреста сорок четыре тысячи девятьсот девяносто три) рубля 02 копейки, в том числе НДС.

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПЧЗ 22006011666

Срок аренды: с 05.10.2018 до 31.10.2032 года.

4.2. Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность за 2021г.

(тыс. руб.)

Должность	Задолженность Общества на начало 2021г.	Начислено за 2021г.	Удержано НДФЛ, проф., перечислено в банк	Выплачено за 2021г.	Задолженность Общества на конец 2021г.
Краткосрочные вознаграждения: (Генеральный директор, заместитель генерального директора - главный инженер, заместитель генерального директора по экономике и финансам, главный бухгалтер)	Фонд оплаты				
	-	9391	1224	8167	-
	Отчисления в фонды				
	-	2204	-	2204	-

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных платежей по страховым взносам, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и прочие платежи в пользу основного управленческого персонала.

Выплаты долгосрочного характера, договора ДМС, договора с негосударственными ПФ в пользу основного управленческого персонала отсутствуют.

Раздел 5. Условные факты хозяйственной деятельности

Основным видом деятельности Общества является транспортировка газа по газораспределительным сетям, а тариф на данный вид деятельности устанавливается ФАС России. В случае установления государственным регулятором в области тарифного регулирования тарифа на транспортировку газа ниже экономически обоснованного уровня, подобного уровня изменения могут негативно сказаться на финансовых результатах деятельности Общества.

Тариф на транспортировку утвержден Приказом ФАС России от 02.03.2020г № 205/20 на период:

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 220000011666

- с 01.07.2020 года;
- с 01.07.2021 года;
- с 01.07.2022 года;
- с 01.07.2023 года.

За 2021 год объем транспортировки природного газа потребителям составил 305 631,153 тыс. м3 при утвержденном ФАС России в размере 306 476 тыс. м3, что соответственно ниже утвержденного на 844,847 тыс. м3 или на 0,28 %, в результате чего произошло уменьшение доходов на 788,131 тыс. руб.

Раздел 6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

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

- Финансовые риски;
- Правовые риски.

6.1. Финансовые риски

Финансовые риски связаны с реализацией товаров и услуг, а также с транспортировкой газа и платежеспособностью покупателя. Эти факторы напрямую могут повлиять на финансово- хозяйственную деятельность предприятия и неразрывно связаны с гос. регулированием тарифов на оказываемые услуги, описанные ниже.

6.2. Правовые риски

В 2021 году исковых заявлений к АО «АТЭК», ООО «Коммунальная энергетика» и ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России о взыскании задолженности в производстве всего 10 исков, из них:

- иски, поданные в 2019 году - 1 иск,
- иски, поданные в 2020 году - 1 иск.
- иски, поданные в 2021 году - 8 исков.

Всего подано 41 исковое заявление о взыскании задолженности на сумму в размере 50 590,65 тыс. руб., в том числе:

Сумма основного долга - 48 466,65 тыс. руб.

Пени: 1 629,77 тыс. руб.

Гос. пошлина: 494, 23 тыс. руб.

После подачи исковых заявлений взыскано в пользу Общества задолженности на общую сумму в размере 50 331,16 тыс. руб., в том числе:

Сумма основного долга - 48 388,4 тыс. руб.

Пени: 1 516,9 тыс. руб.

Гос. пошлина: 425,87 тыс. руб.

Сумма задолженности, рассматриваемая в арбитражном суде, а также находящаяся на исполнении у судебных приставов к взысканию, перешедшая на следующий отчетный период 2022 год составляет:

Сумма основного долга - 78,25 тыс. руб.

Пени -112,87 тыс. руб.

Гос. пошлина – 68,36 тыс. руб.

Соответственно, в отчетном 2021 году по 37 делам окончено производство в суде, по 30 делам исполнительные листы предъявлены ко взысканию. По направленным заявлениям, ожидается поступление 5 исполнительных листов по вступивших в законную силу решениям, 2 исполнительных листа на конец отчетного периода не вступили в законную силу.

В 2021 году в производстве мировых судей, федеральных судах и Арбитражном суде Краснодарского края с участием Общества в качестве истца, ответчика или третьего лица находилось 91 иск, из них 75 исков рассмотрены, 16 исков находятся на рассмотрении.

Генеральный директор

Д.В. Молодцов

05.03.2022

