

**Аудиторское заключение независимого аудитора**

Акционерам, руководству Акционерного общества «Арзгиррайгаз»

**МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Арзгиррайгаз» (далее - АО «Арзгиррайгаз») (ОГРН 1022603223774), состоящей из:

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

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

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГODOVOЙ 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 «Арзгиррайгаз»;

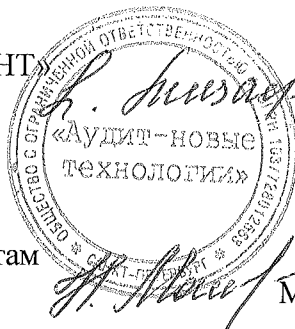
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Арзгиррайгаз», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз» 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 «Арзгиррайгаз», 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 директора филиала  
по аудиту ООО «Аудит-НТ» в  
г.Ставрополь «СтавропольАудит-НТ»  
(Доверенность № 4 от 10.01.2022)



Мусаелян Каринэ Хачиковна  
ОРНЗ 21606091615

Руководитель аудита, по результатам  
которого составлено аудиторское  
заключение:

Моисейкина Наталья Ивановна  
ОРНЗ 21206048444

«31» 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,  
ОРНЗ 11206022602.

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**

на 31 декабря 2021г.

Организация: Акционерное общество "Арзгиррайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/ форма собственности

Непубличное акционерное общество/ частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): Россия, Ставропольский край, с. Арзгир, ул. Арзгирская, 22

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

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

|                          | КОДЫ       |
|--------------------------|------------|
| Форма по ОКУД            | 0710001    |
| Дата (число, месяц, год) | 31.12.2021 |
| по ОКПО                  | 05025246   |
| ИНН                      | 2604002815 |
| по ОКВЭД 2               | 35.22      |
| по ОКОПФ / ОКФС          | 12267 / 16 |
| по ОКЕИ                  | 384        |

☒ **В** ☐ **ДА** ☐ **НЕТ**

|      |               |
|------|---------------|
| ИНН  | 7728284872    |
| ОГРН | 1037728012563 |

| Пояснения           | Наименование показателя                                    | Код         | на 31 декабря 2021 г. | на 31 декабря 2020 г. | на 31 декабря 2019 г. |
|---------------------|------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                     | <b>АКТИВ</b>                                               |             |                       |                       |                       |
|                     | <b>I. Внеоборотные активы</b>                              |             |                       |                       |                       |
| П.1-1.1.            | Нематериальные активы                                      | 1110        | -                     | -                     | -                     |
|                     | Результаты исследований и разработок                       | 1120        | -                     | -                     | -                     |
|                     | Нематериальные поисковые активы                            | 1130        | -                     | -                     | -                     |
|                     | Материальные поисковые работы                              | 1140        | -                     | -                     | -                     |
| П.1-2.1. П.2-3.1.1. | Основные средства, в т.ч.:                                 | 1150        | 13 529                | 14 165                | 13 983                |
|                     | газопроводы и сооружения к ним                             | 11501       | 8 073                 | 7 480                 | 6 236                 |
|                     | транспортные средства                                      | 11502       | 2 900                 | 2 653                 | 2 225                 |
|                     | машины и оборудование                                      | 11504       | 1 367                 | 2 596                 | 3 906                 |
|                     | метрологическое оборудование                               | 11505       | 87                    | 32                    | 92                    |
|                     | здания                                                     | 11506       | 845                   | 880                   | 915                   |
| П.2-3.1.1.          | другие виды основных средств                               | 11509       | 133                   | 209                   | 329                   |
| П.1-2.2.            | незавершенное строительство объектов основных средств      | 11511       | 124                   | 315                   | 280                   |
|                     | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160        | -                     | -                     | -                     |
| П.1-3.1.            | Финансовые вложения                                        | 1170        | -                     | -                     | -                     |
|                     | Отложенные налоговые активы                                | 1180        | 741                   | 670                   | 760                   |
| П.2-3.1.2.          | Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:                        | 1190        | 261                   | 82                    | 110                   |
|                     | расходы будущих периодов                                   | 11901       | 261                   | 82                    | 110                   |
|                     | <b>Итого по разделу I</b>                                  | <b>1100</b> | <b>14 531</b>         | <b>14 917</b>         | <b>14 853</b>         |
|                     | <b>II. Оборотные активы</b>                                |             |                       |                       |                       |
| П.1-4.1.            | Запасы, в т.ч.:                                            | 1210        | 3 013                 | 3 373                 | 3 274                 |
|                     | материалы                                                  | 12101       | 3 013                 | 3 243                 | 3 274                 |
|                     | товары                                                     | 12102       | -                     | 130                   | -                     |
|                     | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220        | -                     | -                     | -                     |
| П.1-5.1.            | Дебиторская задолженность, в т.ч.:                         | 1230        | 3 578                 | 2 147                 | 2 217                 |
|                     | Ожидаемая к погашению более, чем через 12 месяцев          | 1231        | -                     | -                     | -                     |
| П.1-5.1. П.2-3.1.5. | Ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев, в т.ч.:        | 1232        | 3 578                 | 2 147                 | 2 217                 |
| П.1-5.1. П.2-3.1.5. | расчеты по авансам выданным                                | 12321       | 124                   | 188                   | 71                    |
| П.1-5.1. П.2-3.1.5. | расчеты с покупателями и заказчиками                       | 12322       | 2 891                 | 1 405                 | 1 848                 |
| П.1-5.1. П.2-3.1.5. | расчеты по налогам и сборам                                | 12323       | 485                   | 554                   | 223                   |
|                     | расчеты с разными дебиторами и кредиторами                 | 12324       | 78                    | -                     | 2                     |
| П.1-5.1. П.2-3.1.5. | расчеты по страховым взносам                               | 12326       | -                     | -                     | 73                    |
| П.1-3.1. П.2-3.1.6. | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240        | 293                   | 561                   | -                     |
| П.2-3.1.6.          | Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.:          | 1250        | 30                    | 61                    | 758                   |
|                     | касса организации                                          | 12501       | 30                    | 9                     | 12                    |
|                     | расчетные счета                                            | 12502       | -                     | 52                    | 746                   |
| П.2-3.1.7.          | Прочие оборотные активы, в т.ч.:                           | 1260        | 149                   | 109                   | 190                   |
|                     | НДС по авансам и предоплатам                               | 12601       | 59                    | 51                    | 55                    |
|                     | расходы будущих периодов                                   | 12602       | 81                    | 58                    | 135                   |
|                     | <b>Итого по разделу II</b>                                 | <b>1200</b> | <b>7 054</b>          | <b>6 251</b>          | <b>6 439</b>          |
|                     | <b>БАЛАНС</b>                                              | <b>1600</b> | <b>21 585</b>         | <b>21 168</b>         | <b>21 292</b>         |

| Пояснения           | Наименование показателя                                                | Код         | на 31 декабря<br>2021 г. | на 31 декабря<br>2020 г. | на 31 декабря<br>2019г. |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                     | <b>ПАССИВ</b>                                                          |             |                          |                          |                         |
|                     | <b>III. Капитал и резервы</b>                                          |             |                          |                          |                         |
| П.2-3.1.8.          | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310        | 18                       | 18                       | 18                      |
|                     | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320        | -                        | -                        | -                       |
|                     | Переоценка внеоборотных активов, в т.ч.:                               | 1340        | 10 380                   | 10 380                   | 10 380                  |
|                     | переоценка основных средств                                            | 13401       | 10 380                   | 10 380                   | 10 380                  |
|                     | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350        | -                        | -                        | -                       |
| П.2-2.1.8.          | Резервный капитал, в т.ч.:                                             | 1360        | 1                        | 1                        | 1                       |
|                     | резервы, образованные в соответствии с законодательством               | 13601       | 1                        | 1                        | 1                       |
|                     | резервы, образованные в соответствии с учредительными документами      | 13602       | -                        | -                        | -                       |
|                     | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.:                  | 1370        | (1332)                   | (2426)                   | (2822)                  |
|                     | прибыль (убыток) текущего периода                                      | 13701       | 1 094                    | 1 495                    | (5615)                  |
|                     | прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет                                | 13702       | (2426)                   | (3921)                   | 2 793                   |
|                     | <b>Итого по разделу III</b>                                            | <b>1300</b> | <b>9 067</b>             | <b>7 973</b>             | <b>7 677</b>            |
|                     | <b>IV. Долгосрочные обязательства</b>                                  |             |                          |                          |                         |
|                     | Заемные средства                                                       | 1410        | -                        | -                        | -                       |
|                     | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420        | 190                      | 236                      | 269                     |
| П.2-3.1.10          | Оценочные обязательства                                                | 1430        | -                        | -                        | -                       |
|                     | Прочие обязательства                                                   | 1450        | -                        | -                        | -                       |
|                     | <b>Итого по разделу IV</b>                                             | <b>1400</b> | <b>190</b>               | <b>236</b>               | <b>269</b>              |
|                     | <b>V. Краткосрочные обязательства</b>                                  |             |                          |                          |                         |
|                     | Заемные средства                                                       | 1510        | -                        | -                        | -                       |
| П.1-5.3.            | Кредиторская задолженность, в т.ч.:                                    | 1520        | 9 204                    | 10 442                   | 10 494                  |
| П.1-5.3.            | расчеты с поставщиками и подрядчиками                                  | 15201       | 2 819                    | 4 829                    | 5 613                   |
|                     | задолженность с подотчетными лицами                                    | 15202       | -                        | -                        | -                       |
| П.1-5.3.            | авансы полученные                                                      | 15203       | 363                      | 320                      | 342                     |
| П.1-5.3.            | задолженность с прочими кредиторами                                    | 15204       | 214                      | 105                      | 79                      |
| П.1-5.3. П.2-3.1.9. | задолженность по налогам и сборам                                      | 15205       | 3 238                    | 2 064                    | 1 362                   |
| П.1-5.3. П.2-3.1.9. | задолженность по страховым взносам                                     | 15206       | 918                      | 1 062                    | 1 198                   |
| П.1-5.3.            | задолженность перед персоналом                                         | 15207       | 1 566                    | 1 976                    | 1 841                   |
| П.1-5.3.            | задолженность перед акционерами (участниками) по выплате доходов       | 15208       | 86                       | 86                       | 59                      |
|                     | Доходы будущих периодов                                                | 1530        | -                        | -                        | -                       |
| П.1-7.0.            | Оценочные обязательства, в т.ч.:                                       | 1540        | 3 124                    | 2 517                    | 2 952                   |
|                     | резерв отпусков                                                        | 15401       | 1 692                    | 1 735                    | 1 650                   |
|                     | резерв на вознаграждение по итогам года                                | 15402       | 1 432                    | 782                      | 1 302                   |
|                     | Прочие обязательства, в т.ч.:                                          | 1550        | -                        | -                        | -                       |
|                     | доходы будущих периодов (до 12 месяцев)                                | 15501       | -                        | -                        | -                       |
|                     | <b>Итого по разделу V</b>                                              | <b>1500</b> | <b>12 328</b>            | <b>12 959</b>            | <b>13 446</b>           |
|                     | <b>БАЛАНС</b>                                                          | <b>1700</b> | <b>21 585</b>            | <b>21 168</b>            | <b>21 292</b>           |

Исполнительный директор

Цыганко А.В.

Главный бухгалтер

Белида С.И.

"21" марта 2021 г.

# Отчет о финансовых результатах

за \_\_\_\_\_ год 20 21 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2021 |
| 05025246   |    |      |
| 2604002815 |    |      |
| 35.22      |    |      |
| 12267      |    | 16   |
| 384        |    |      |

Организация **Акционерное общество "Арзгиррайгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

**Распределение газообразного топлива**

Организационно-правовая форма/форма собственности

**Непубличное акционерное общество / частная**

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

| Пояснения | Наименование показателя                                                  | Код   | За _____ год<br>20 21 г. | За _____ год<br>20 20 г. |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| П2-3.2.1  | <b>Выручка, в т.ч.:</b>                                                  | 2110  | <b>63639</b>             | <b>62316</b>             |
|           | выручка по техническому обслуживанию газораспределительных сетей         | 2111  | 47782                    | 45998                    |
|           | выручка по аренде газопроводов                                           | 2112  | 1325                     | 1199                     |
|           | выручка от СМР                                                           | 2113  | 2844                     | 3046                     |
|           | выручка от обслуживания и ремонта ВДГО др. организаций и населения       | 2114  | 10108                    | 10590                    |
|           | выручка от прочих видов деятельности                                     | 2115  | 1580                     | 1483                     |
| П2-3.2.2  | <b>Себестоимость продаж, в т.ч.:</b>                                     | 2120  | <b>( 48253 )</b>         | <b>( 47105 )</b>         |
|           | расходы по техническому обслуживанию газораспределительных сетей         | 2121  | ( 38311 )                | ( 36298 )                |
|           | расходы по аренде газопроводов                                           | 2122  | ( 1212 )                 | ( 1046 )                 |
|           | расходы по СМР                                                           | 2123  | ( 1766 )                 | ( 1965 )                 |
|           | расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО др. организаций и населения       | 2124  | ( 6392 )                 | ( 7080 )                 |
|           | расходы от прочих видов деятельности                                     | 2125  | ( 572 )                  | ( 716 )                  |
|           | Валовая прибыль (убыток)                                                 | 2100  | <b>15386</b>             | <b>15211</b>             |
|           | Коммерческие расходы                                                     | 2210  | ( - )                    | ( - )                    |
| П2-3.2.2  | <b>Управленческие расходы</b>                                            | 2220  | <b>( 12965 )</b>         | <b>( 12576 )</b>         |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                                               | 2200  | 2421                     | 2635                     |
|           | Доходы от участия в других организациях                                  | 2310  | -                        | -                        |
|           | Проценты к получению                                                     | 2320  | 29                       | 4                        |
|           | Проценты к уплате                                                        | 2330  | ( - )                    | ( - )                    |
| П2-3.2.3  | <b>Прочие доходы, в т.ч.:</b>                                            | 2340  | <b>577</b>               | <b>425</b>               |
|           | доходы, связанные с реализацией прочего имущества                        | 23401 | 2                        | -                        |
|           | доходы, связанные с реализацией основных средств                         | 23402 | -                        | -                        |
|           | доходы в виде восстановленных оценочных резервов                         | 23403 | 202                      | 134                      |
|           | прочие доходы                                                            | 23404 | 373                      | 291                      |
| П2-3.2.3  | <b>Прочие расходы, в т.ч.:</b>                                           | 2350  | <b>( 1449 )</b>          | <b>( 1039 )</b>          |
|           | расходы, связанные с реализацией прочего имущества                       | 23501 | ( 2 )                    | ( - )                    |
|           | расходы, связанные с реализацией основных средств                        | 23502 | ( - )                    | ( - )                    |
|           | расходы по созданию резерва по сомнительным долгам                       | 23503 | ( 208 )                  | ( 157 )                  |
|           | расходы на услуги банков                                                 | 23504 | ( 137 )                  | ( 112 )                  |
|           | расходы на выплаты социального характера                                 | 23505 | ( 491 )                  | ( 197 )                  |
|           | расходы на социально-культурные мероприятия                              | 23506 | ( - )                    | ( 31 )                   |
|           | прочие расходы                                                           | 23507 | ( 611 )                  | ( 542 )                  |
|           | <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>                               | 2300  | <b>1578</b>              | <b>2025</b>              |
| П2-3.2.4  | <b>Налог на прибыль</b>                                                  | 2410  | <b>( 469 )</b>           | <b>( 460 )</b>           |
| П2-3.2.5  | <b>в т.ч. текущий налог на прибыль</b>                                   | 2411  | <b>( 586 )</b>           | <b>( 403 )</b>           |
|           | отложенный налог на прибыль                                              | 2412  | 117                      | ( 57 )                   |
|           | Прочее, в т.ч.:                                                          | 2460  | ( 15 )                   | ( 70 )                   |
|           | налоги, уплачиваемые организациями, применяющими спец.налоговые режимы   | 24601 | ( - )                    | ( - )                    |
|           | штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства | 24602 | ( 15 )                   | ( 70 )                   |
|           | <b>Чистая прибыль (убыток)</b>                                           | 2400  | <b>1094</b>              | <b>1495</b>              |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                        |      | За _____ год<br>20 21 _____ г. | За _____ год<br>20 20 _____ г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода  | 2510 | -                              | -                              |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                  | 2520 | -                              | -                              |
|           | Налог на прибыль от операций, результат которых не влчается в чистую прибыль (убыток) периода. | 2530 | -                              | -                              |
| П2-3.16.  | Совокупный финансовый результат периода                                                        | 2500 | <b>1094</b>                    | <b>1495</b>                    |
|           | Справочно                                                                                      |      |                                |                                |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                              | 2900 | 0                              | 0                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                         | 2910 | -                              | -                              |

Исполнительный директор

Цыганко А.В.

Главный бухгалтер

*Нелида С.И.*

Нелида С.И.

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 21 "

марта 2022



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2021г.**

Организация Акционерное общество "Арзгиррайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2021 |
| 05025246   |    |      |
| 2604002815 |    |      |
| 35.22      |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 384        |    |      |

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|--------|
| <b>Величина капитала на 31 декабря 2019г.</b>               | 3100 | 18               | -                                           | 10380              | 1                 | (2822)                                       | 7577   |
| <b>За 2020г.</b>                                            |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| <b>Увеличение капитала - всего:</b>                         | 3210 | -                | -                                           | -                  | -                 | 1495                                         | 1495   |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| чистая прибыль                                              | 3211 | X                | X                                           | X                  | X                 | 1495                                         | 1495   |
| 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 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |
| <b>Уменьшение капитала - всего:</b>                         | 3220 | -                | -                                           | -                  | -                 | (1099)                                       | (1099) |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| убыток                                                      | 3221 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -      |
| переоценка имущества                                        | 3222 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -      |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -      |
| уменьшение номинальной стоимости                            | 3224 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -      |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -      |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |
| дивиденды                                                   | 3227 | X                | X                                           | X                  | X                 | (1099)                                       | (1099) |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | X      |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X      |
| Корректировка ОНА, ОНО                                      | 3250 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | -      |
| <b>Величина капитала на 31 декабря 2020г.</b>               | 3200 | 18               | -                                           | 10380              | 1                 | (2426)                                       | 7973   |
| <b>За 2021г.</b>                                            |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| <b>Увеличение капитала - всего:</b>                         | 3310 | -                | -                                           | -                  | -                 | 1094                                         | 1094   |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| чистая прибыль                                              | 3311 | X                | X                                           | X                  | X                 | 1094                                         | 1094   |
| 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 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |
| <b>Уменьшение капитала - всего:</b>                         | 3320 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |
| 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                            | 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      |
| Корректировка ОНА, ОНО                                      | 3250 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | -      |
| <b>Величина капитала на 31 декабря 2021г.</b>               | 3300 | 18               | -                                           | 10380              | 1                 | (1332)                                       | 9067   |

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

| Наименование показателя                       | Код  | На 31 декабря 2019г. | Изменения капитала за 2020г. за счет чистой прибыли (убытка) | Изменения капитала за 2020г. за счет иных факторов | На 31 декабря 2020г. |
|-----------------------------------------------|------|----------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Капитал - всего:</b>                       |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| до корректировок                              | 3400 | 7577                 | 1495                                                         | (1099)                                             | 7973                 |
| корректировка в связи с:                      |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| после корректировок                           | 3500 | 7577                 | 1495                                                         | (1099)                                             | 7973                 |
| <b>в том числе:</b>                           |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| до корректировок                              | 3401 | (2822)               | 1495                                                         | (1099)                                             | (2426)               |
| корректировка в связи с:                      |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| после корректировок                           | 3501 | (2822)               | 1495                                                         | (1099)                                             | (2426)               |
| добавочный капитал                            |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| до корректировок                              | 3402 | 10 380               | -                                                            | -                                                  | 10 380               |
| корректировка в связи с:                      |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| после корректировок                           | 3502 | 10 380               | -                                                            | -                                                  | 10 380               |
| уставный капитал                              |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| до корректировок                              | 3402 | 18                   | -                                                            | -                                                  | 18                   |
| корректировка в связи с:                      |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| после корректировок                           | 3502 | 18                   | -                                                            | -                                                  | 18                   |
| резервный капитал                             |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| до корректировок                              | 3402 | 1                    | -                                                            | -                                                  | 1                    |
| корректировка в связи с:                      |      |                      |                                                              |                                                    |                      |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                    | -                                                            | -                                                  | -                    |
| после корректировок                           | 3502 | 1                    | -                                                            | -                                                  | 1                    |

**3. Чистые активы**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019г. | На 31 декабря 2020г. | На 31 декабря 2021г. |
|-------------------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 9067                 | 7973                 | 7577                 |

Исполнительный директор Цыганко А.В.

Главный бухгалтер

*Нелида С.И.*  
(подпись) (расшифровка подписи)



# Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021г.

|                                                                                                              |  |                         |    |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------|----|------|
|                                                                                                              |  | Коды                    |    |      |
|                                                                                                              |  | 0710005                 |    |      |
| Форма по ОКУД                                                                                                |  | 31                      | 12 | 2021 |
| Дата (число, месяц, год)                                                                                     |  | 05025246                |    |      |
| Организация <u>Акционерное общество "Арзгиррайгаз"</u>                                                       |  | ИНН <u>2604002815</u>   |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                                                    |  | по ОКВЭД 2 <u>35.22</u> |    |      |
| Вид экономической деятельности <u>Распределение газообразного топлива</u>                                    |  | 12267                   |    | 16   |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличное акционерное общество</u> / <u>частная</u> |  | по ОКЕИ <u>384</u>      |    |      |
| Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>                                                                      |  |                         |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                             | Код   | За Январь - Декабрь 2021г. | За Январь - Декабрь 2020г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------|----------------------------|
|           | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |       |                            |                            |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4110  | 59594                      | 61245                      |
|           | в том числе:                                                                                                                        |       |                            |                            |
|           | от продажи продукции, товаров, работ и услуг :в том                                                                                 | 4111  | 57110                      | 60121                      |
|           | основному хозяйствующему обществу                                                                                                   | 41111 | 41584                      | 45611                      |
|           | прочим                                                                                                                              | 41112 | 15526                      | 14010                      |
|           | арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                          | 4112  | 1172                       | 500                        |
|           | налог на добавленную стоимость                                                                                                      | 4114  | 534                        | 435                        |
| П.2-3.1.6 | прочие поступления                                                                                                                  | 4119  | 778                        | 189                        |
|           | Платежи - всего                                                                                                                     | 4120  | (59383)                    | (59749)                    |
|           | в том числе:                                                                                                                        |       |                            |                            |
|           | поставщикам и подрядчикам за сырье, материалы, работы и услуги                                                                      | 4121  | (5715)                     | (7260)                     |
|           | основному хозяйствующему обществу                                                                                                   | 41211 | (264)                      | (105)                      |
|           | прочим                                                                                                                              | 41212 | (4262)                     | (5933)                     |
|           | связанными сторонами                                                                                                                | 41213 | (1189)                     | (1222)                     |
|           | в связи с оплатой труда работников в т.ч.;                                                                                          | 4122  | (50774)                    | (48856)                    |
|           | налог на доходы физических лиц                                                                                                      | 41221 | (4919)                     | (4733)                     |
|           | расчеты по страховым взносам                                                                                                        | 41222 | (11853)                    | (10986)                    |
|           | процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123  | -                          | -                          |
|           | налог на прибыль                                                                                                                    | 4125  | (527)                      | (729)                      |
|           | налог на добавленную стоимость                                                                                                      | 4126  | -                          | -                          |
| П.2-3.1.6 | прочие платежи                                                                                                                      | 4129  | (2367)                     | (2904)                     |
|           | Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100  | 211                        | 1496                       |
|           | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |       |                            |                            |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4210  | -                          | -                          |
|           | в том числе:                                                                                                                        |       |                            |                            |
|           | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211  | -                          | -                          |
|           | от продажи акций (долей участия) в других организациях                                                                              | 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  | -                          | -                          |
|           | Платежи - всего                                                                                                                     | 4220  | (242)                      | (1121)                     |
|           | в том числе:                                                                                                                        |       |                            |                            |
|           | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221  | (242)                      | (1121)                     |
|           | в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях                                                                 | 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  | -                          | -                          |
|           | выплаты по инвестиционной деятельности за счет организаций Газпрома                                                                 | 4225  | -                          | -                          |
|           | прочие платежи                                                                                                                      | 4229  | -                          | -                          |
|           | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200  | (242)                      | (1121)                     |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                   | Код   | За Январь - Декабрь 2021г. | За Январь - Декабрь 2020г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------|----------------------------|
|           | <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |       |                            |                            |
|           | 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  | -                          | -                          |
|           | инвестиции прочих инвесторов                                                                                              | 4315  | -                          | -                          |
|           | прочие поступления                                                                                                        | 4319  | -                          | -                          |
|           | Платежи - всего                                                                                                           | 4320  | -                          | (1072)                     |
|           | в том числе:                                                                                                              |       |                            |                            |
|           | собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321  | -                          | -                          |
|           | на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) в т.ч.:                | 4322  | -                          | (1072)                     |
|           | на выплату дивидендов основному обществу                                                                                  | 43221 | -                          | (469)                      |
|           | налоговые платежи с выплаченных дивидендов                                                                                | 43222 | -                          | (141)                      |
|           | прочие платежи (займы)                                                                                                    | 4329  | -                          | -                          |
|           | Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300  | -                          | (1072)                     |
|           | Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                                                | 4400  | (31)                       | (697)                      |
|           | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                                              | 4450  | 61                         | 758                        |
|           | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                                               | 4500  | 30                         | 61                         |
|           | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490  | -                          | -                          |

Исполнительный директор

Цыганко А.В.

Главный бухгалтер

Нелида С.И.

"21" марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) П-1  
АО "Арзгиррайгаз" за 2021 год.

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование показателя       | Код  | Период    | Изменения за период      |                                                 |           |                          |                                                 | На конец периода         |                         |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                               |      |           | На начало года           |                                                 | Поступило | Выбыло                   |                                                 | Переоценка               |                         |
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                        | -                       |
| в том числе:                  | 5110 | за 2020г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                        | -                       |
|                               | 5101 | за 2021г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                        | -                       |
|                               | 5111 | за 2020г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                        | -                       |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

### 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 за период |
|                         |      |           |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                          |                                                 |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2021г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                        | -                                               |
|                         | 5150 | за 2020г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                        | -                                               |
| в том числе:            | 5141 | за 2021г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                        | -                                               |
|                         | 5151 | за 2020г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                        | -                                               |

**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<br>в том числе:          | 5160 | за 2021г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5170 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5161 | за 2021г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5171 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего<br>в том числе: | 5180 | за 2021г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5190 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5181 | за 2021г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5191 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |

## 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 | Поступило           | Выбыло объектов          |                         | начислено амортизации | Переоценка               |                         |                  |          |
|                                                                                 |      |            |                          |                         |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                  |          |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2021 г. | 49271                    | (35 421)                | 2 672               | -                        | -                       | (3 117)               | -                        | -                       | 51 943           | (38 538) |
|                                                                                 | 5210 | за 2020 г. | 46192                    | (32 489)                | 3079                | -                        | -                       | (2 932)               | -                        | -                       | 49 271           | (35 421) |
|                                                                                 | 5201 | за 2021 г. | 19915                    | (12 435)                | 1423                | -                        | -                       | (830)                 | -                        | -                       | 21 338           | (13 265) |
|                                                                                 | 5211 | за 2020 г. | 18012                    | (11 776)                | 1903                | -                        | -                       | (659)                 | -                        | -                       | 19 915           | (12 435) |
| Транспортные средства                                                           | 5202 | за 2021 г. | 10090                    | (7 437)                 | 1007                | -                        | -                       | (760)                 | -                        | -                       | 11 097           | (8 197)  |
|                                                                                 | 5212 | за 2020 г. | 8969                     | (6 744)                 | 1121                | -                        | -                       | (693)                 | -                        | -                       | 10 090           | (7 437)  |
| Метрологическое оборудование                                                    | 5203 | за 2021 г. | 3472                     | (3 440)                 | 63                  | -                        | -                       | (8)                   | -                        | -                       | 3 535            | (3 448)  |
|                                                                                 | 5213 | за 2020 г. | 3472                     | (3 380)                 | -                   | -                        | -                       | (60)                  | -                        | -                       | 3 472            | (3 440)  |
| Машины и оборудования                                                           | 5204 | за 2021 г. | 12495                    | (9 899)                 | 134                 | -                        | -                       | (1 363)               | -                        | -                       | 12 629           | (11 262) |
|                                                                                 | 5214 | за 2020 г. | 12440                    | (8 534)                 | 55                  | -                        | -                       | (1 365)               | -                        | -                       | 12 495           | (9 899)  |
| Здания                                                                          | 5205 | за 2021 г. | 2098                     | (1 218)                 | -                   | -                        | -                       | (35)                  | -                        | -                       | 2 098            | (1 253)  |
|                                                                                 | 5215 | за 2020 г. | 2098                     | (1 183)                 | -                   | -                        | -                       | (35)                  | -                        | -                       | 2 098            | (1 218)  |
| Земельные участки                                                               | 5206 | за 2021 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                | -        |
|                                                                                 | 5215 | за 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                | -        |
| прочие ос                                                                       | 5207 | за 2021 г. | 1201                     | (992)                   | 45                  | -                        | -                       | (121)                 | -                        | -                       | 1 246            | (1 113)  |
|                                                                                 | 5216 | за 2020 г. | 1201                     | (872)                   | -                   | -                        | -                       | (120)                 | -                        | -                       | 1 201            | (992)    |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2021 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                | -        |
|                                                                                 | 5230 | за 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                | -        |
| в том числе:                                                                    | 5221 | за 2021 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                | -        |
|                                                                                 | 5231 | за 2020 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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2021г.  | 315            | 2 548               | 67      | (2 672)                                                             | 124              |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2020 г. | 280            | 3114                | -       | (3 079)                                                             | 315              |
| в том числе:                                                                                                       |      |            | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Газопроводы и сооружения к ним                                                                                     | 5241 | за 2021г.  | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2020г.  | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Транспортные средства                                                                                              | 5242 | за 2021г.  | -              | 1007                | -       | (1 007)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2020г.  | -              | 1121                | -       | (1 121)                                                             | -                |
| Метрологическое оборудование                                                                                       | 5243 | за 2021г.  | -              | 63                  | -       | (63)                                                                | -                |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2020г.  | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Машины и оборудования                                                                                              | 5244 | за 2021г.  | -              | 179                 | -       | (179)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5254 | за 2020г.  | -              | 55                  | -       | (55)                                                                | -                |
| Компьютеры и оргтехника                                                                                            | 5245 | за 2021г.  | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5255 | за 2020г.  | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Земельные участки                                                                                                  | 5246 | за 2021г.  | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5256 | за 2020г.  | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| прочие ос                                                                                                          | 5247 | за 2021г.  | 315            | 1 299               | 67      | (1 423)                                                             | 124              |
|                                                                                                                    | 5257 | за 2020г.  | 280            | 1 938               | -       | (1 903)                                                             | 315              |

## 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 | -         | -         |
|                                                                                                              |      | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 |      | -         | -         |
| в результате достройки, дооборудования, реконструкции                                                        | 5261 | -         | -         |
|                                                                                                              | 5262 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
|                                                                                                              |      | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 |      | -         | -         |
|                                                                                                              | 5271 | -         | -         |

**2.4. Иное использование основных средств**

| Наименование показателя                                                                                                     | Код   | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе в т.ч.                                                         | 5280  | 21338                 | 19916                 | 18013                 |
| газопроводы и сооружения на них                                                                                             | 52801 | -                     | -                     | -                     |
| транспорт                                                                                                                   | 52802 | -                     | -                     | -                     |
| 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  | 4717                  | 3624                  | 3624                  |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284  | 2349                  | 2349                  | 2349                  |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285  | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог 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 |         |
|--------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|------------------|---------|
|                                |      |           |                          |                           | Поступило           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов |                  | Текущей |
|                                |      |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                      |                  |         |
| Долгосрочные - всего           | 5301 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                    | -                | -       |
|                                | 5311 | за 2020г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                    | -                | -       |
| в том числе:                   | 5302 | за 2021г. |                          |                           |                     |                          |                           |                      |                  |         |
|                                | 5312 | за 2020г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                    | -                | -       |
| Краткосрочные - всего          | 5305 | за 2021г. | 561                      | -                         | 18062               | (18 330)                 | -                         | -                    | 293              | -       |
|                                | 5315 | за 2020г. | -                        | -                         | 7723                | (7 162)                  | -                         | -                    | 561              | -       |
| в том числе                    | 5306 | за 2021г. | 561                      | -                         | 18062               | (18 330)                 | -                         | -                    | 293              | -       |
| Долговые ценные бумаги и займы | 5316 | за 2020г. | -                        | -                         | 7723                | (7 162)                  | -                         | -                    | 561              | -       |
| в том числе: займы             | 5307 | за 2021г. | 561                      | -                         | 18062               | (18 330)                 | -                         | -                    | 293              | -       |
|                                | 5317 | за 2020г. | -                        | -                         | 7723                | (7 162)                  | -                         | -                    | 561              | -       |
| Финансовых вложений - итого    | 5300 | за 2021г. | 561                      | -                         | 18062               | (18 330)                 | -                         | -                    | 293              | -       |
|                                | 5310 | за 2020г. | -                        | -                         | 7723                | (7 162)                  | -                         | -                    | 561              | -       |

### 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 | -                     | -                     | -                     |

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период     | На начало года |                                         | Изменения за период   |                |                               |                               |                     |                                  | На конец периода |                                         |
|------------------------------------------------|------|------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------------|------------------|-----------------------------------------|
|                                                |      |            | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | списано в состав ОС | списано в состав прочих расходов | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
|                                                |      |            |                |                                         |                       |                |                               |                               |                     |                                  |                  |                                         |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2021 г. | 3524           | (151)                                   | 4 095                 | (4 155)        | -                             | (45)                          | (134)               | (211)                            | 3 119            | (106)                                   |
|                                                | 5420 | за 2020 г. | 3425           | (151)                                   | 4 849                 | (4 346)        | -                             | -                             | (372)               | (32)                             | 3524             | (151)                                   |
| в том числе:                                   |      |            |                |                                         |                       |                |                               |                               |                     |                                  |                  |                                         |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021 г. | 3394           | (151)                                   | 4076                  | (4 006)        | -                             | (45)                          | (134)               | (211)                            | 3 119            | (106)                                   |
|                                                | 5421 | за 2020 г. | 3425           | (151)                                   | 4439                  | (4 066)        | -                             | -                             | (372)               | (32)                             | 3 394            | (151)                                   |
| Товары и готовая продукция                     | 5409 | за 2021 г. | 130            | -                                       | 19                    | (149)          | -                             | -                             | -                   | -                                | -                | -                                       |
|                                                | 5429 | за 2020 г. | -              | -                                       | 410                   | (280)          | -                             | -                             | -                   | -                                | 130              | -                                       |

##### 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2021г. | На 31 декабря 2020г. | 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 | -                    | -                    | -                     |

## 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              |                                           |   |
|---------------------------------------------------|------|------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|---|
|                                                   |      |            |                               |                                         | поступление                                                           |                                                   | выбыло    |                          |                         |                                                        |                                                           |                                                           |                               |                                           |   |
|                                                   |      |            | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающ исся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание за счет резерва | восста новление резерва | корректиров ка величини резерва (в том числе создание) | перевод из краткосро чной в долгосро чную задолжен- ность | перевод из долгосро чной в краткосро чную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего    | 5501 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         | - |
|                                                   | 5521 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         | - |
|                                                   | 5502 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         | - |
|                                                   | 5522 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         | - |
|                                                   | 5503 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         | - |
|                                                   | 5523 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         | - |
|                                                   | 5504 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         | - |
|                                                   | 5524 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         | - |
|                                                   | 5510 | за 2021 г. | 2414                          | (267)                                   | 83355                                                                 | 29                                                | (81 902)  | -                        | 157                     | (208)                                                  | -                                                         | -                                                         | 3 896                         | (318)                                     |   |
|                                                   | 5530 | за 2020 г. | 2708                          | (491)                                   | 83501                                                                 | 4                                                 | (83 799)  | (248)                    | 133                     | (157)                                                  | -                                                         | -                                                         | 2 414                         | (267)                                     |   |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г.  | 1599                          | (194)                                   | 76128                                                                 | -                                                 | (74597)   | -                        | 157                     | (202)                                                  | -                                                         | -                                                         | 3 130                         | (239)                                     |   |
|                                                   | 5531 | за 2020 г. | 2004                          | (156)                                   | 74961                                                                 | -                                                 | (75366)   | -                        | 119                     | (157)                                                  | -                                                         | -                                                         | 1 599                         | (194)                                     |   |
|                                                   | 5512 | за 2021 г. | 201                           | (13)                                    | 2219                                                                  | -                                                 | (2283)    | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | 137                           | (13)                                      |   |
|                                                   | 5532 | за 2020 г. | 334                           | (263)                                   | 4811                                                                  | -                                                 | (4944)    | (248)                    | 2                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | 201                           | (13)                                      |   |
|                                                   | 5513 | за 2021 г. | 60                            | (60)                                    | 4412                                                                  | 29                                                | (4357)    | -                        | -                       | (6)                                                    | -                                                         | -                                                         | 144                           | (66)                                      |   |
|                                                   | 5533 | за 2020 г. | 74                            | (72)                                    | 360                                                                   | 4                                                 | (378)     | -                        | 12                      | -                                                      | -                                                         | -                                                         | 60                            | (60)                                      |   |
|                                                   | 5514 | за 2021 г. | 554                           | -                                       | 596                                                                   | -                                                 | (665)     | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | 485                           | -                                         |   |
|                                                   | 5534 | за 2020 г. | 296                           | -                                       | 3369                                                                  | -                                                 | (3111)    | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | 554                           | -                                         |   |
|                                                   | 5515 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |   |
|                                                   | 5535 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                 | -         | -                        | -                       | -                                                      | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |   |
| Итого                                             | 5500 | за 2021 г. | 2414                          | (267)                                   | 83355                                                                 | 29                                                | (81 902)  | -                        | 157                     | (208)                                                  | x                                                         | x                                                         | 3 896                         | (318)                                     |   |
|                                                   | 5520 | за 2020 г. | 2708                          | (491)                                   | 83501                                                                 | 4                                                 | (83 799)  | (248)                    | 133                     | (157)                                                  | x                                                         | x                                                         | 2 414                         | (267)                                     |   |

## 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  | балансовая стоимость | учтенная по условиям  | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | 3896                          | 3578                 | 2414                  | 2147                 | 2708                  | 2217                 |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                       |                      |                       |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | 3130                          | 2891                 | 1599                  | 1405                 | 2004                  | 1848                 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 137                           | 124                  | 201                   | 188                  | 334                   | 71                   |
| прочая                                                                       | 5543 | 629                           | 563                  | 614                   | 554                  | 370                   | 298                  |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                                                                                   | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |           |   |   | Остаток на<br>конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|---|---|-----------------------------|
|                                                                                                           |      |           |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |   |   |                             |
|                                                                                                           |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления |           |   |   |                             |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего<br>в том числе:<br>кредиты                                | 5551 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
|                                                                                                           | 5571 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
|                                                                                                           | 5552 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
|                                                                                                           | 5572 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
|                                                                                                           | 5553 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
|                                                                                                           | 5573 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
|                                                                                                           | 5554 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
|                                                                                                           | 5574 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
|                                                                                                           | 5555 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
|                                                                                                           | 5575 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | - | - | -                           |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего<br>в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5560 | за 2021г. | 10442                  | 114440                                                                | -                                                | (115 678) | - | - | 9 204                       |
|                                                                                                           | 5580 | за 2020г. | 10 494                 | 136597                                                                | -                                                | (136 649) | - | - | 10 442                      |
|                                                                                                           | 5561 | за 2021г. | 4829                   | 10036                                                                 | -                                                | (12 046)  | - | - | 2 819                       |
|                                                                                                           | 5581 | за 2020г. | 5613                   | 18929                                                                 | -                                                | (19713)   | - | - | 4 829                       |
|                                                                                                           | 5562 | за 2021г. | 320                    | 28329                                                                 | -                                                | (28286)   | - | - | 363                         |
|                                                                                                           | 5582 | за 2020г. | 342                    | 41424                                                                 | -                                                | (41 446)  | - | - | 320                         |
|                                                                                                           | 5563 | за 2021г. | 2064                   | 22543                                                                 | -                                                | (21 369)  | - | - | 3 238                       |
|                                                                                                           | 5583 | за 2020г. | 1362                   | 24346                                                                 | -                                                | (23644)   | - | - | 2 064                       |

|                                                           |      |           |        |         |   |           |   |   |        |
|-----------------------------------------------------------|------|-----------|--------|---------|---|-----------|---|---|--------|
| расчеты по социальному страхованию и обеспечению          | 5564 | за 2021г. | 1062   | 11730   | - | (11874)   | - | - | 918    |
|                                                           | 5584 | за 2020г. | 1198   | 10449   | - | (10585)   | - | - | 1 062  |
| расчеты с персоналом по оплате труда                      | 5565 | за 2021г. | 1976   | 39317   | - | (39727)   | - | - | 1 566  |
|                                                           | 5585 | за 2020г. | 1841   | 39139   | - | (39004)   | - | - | 1 976  |
| задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5566 | за 2021г. | 86     | -       | - | -         | - | - | 86     |
|                                                           | 5586 | за 2020г. | 59     | 1 129   | - | (1 102)   | - | - | 86     |
| расчеты с разными дебиторами и кредиторами                | 5567 | за 2021г. | 105    | 2485    | - | (2 376)   | - | - | 214    |
|                                                           | 5587 | за 2020г. | 79     | 1181    | - | (1155)    | - | - | 105    |
| Итого                                                     | 5550 | за 2021г. | 10 442 | 114 440 | - | (115 678) | - | - | 9 204  |
|                                                           | 5570 | за 2020г. | 10 494 | 136 597 | - | (136 649) | - | - | 10 442 |

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2021<br>г. | На 31 декабря 2020<br>г. | На 31 декабря 2019<br>г. |
|---------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                        | -                        | -                        |
| в том числе:                          |      |                          |                          |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                        | -                        | -                        |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                        | -                        | -                        |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                        | -                        | -                        |

### 6. Затраты на производство

| Наименование показателя                                                                         | Код  | за 2021 г. | за 2020 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                            | 5610 | 4 623      | 5 064      |
| Расходы на оплату труда                                                                         | 5620 | 38 921     | 37 559     |
| Отчисления на социальные нужды                                                                  | 5630 | 11 709     | 11 336     |
| Амортизация                                                                                     | 5640 | 3 117      | 2 932      |
| Прочие затраты                                                                                  | 5650 | 2 847      | 2 790      |
| Итого по элементам                                                                              | 5660 | 61 217     | 59 681     |
| Изменение остатков (прирост [-]):<br>незавершенного производства, готовой<br>продукции и др.    | 5670 | -          | -          |
| Изменение остатков (уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой<br>продукции и др. | 5680 | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам<br>деятельности                                                  | 5600 | 61 217     | 59 681     |

### 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как<br>избыточная сумма | Остаток на<br>конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|---------------------------------|-----------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2517                   | 5633     | (5 026)  | -                               | 3124                        |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                                 |                             |
| резерв по итогам года           | 5701 | 782                    | 1432     | (782)    | -                               | 1 432                       |
| резерв на оплату отпусков       | 5702 | 1735                   | 4201     | (4 244)  | -                               | 1 692                       |

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2021г. | На 31 декабря 2020г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                    | -                    | -                     |
| в том числе:            |      |                      |                      |                       |
|                         | 5801 | -                    | -                    | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                    | -                    | -                     |
| в том числе:            |      |                      |                      |                       |
|                         | 5811 | -                    | -                    | -                     |

| Наименование показателя            | Код  | 2.1 государственная помощь |                 |               |
|------------------------------------|------|----------------------------|-----------------|---------------|
|                                    |      | за 2021г.                  |                 | за 2020г.     |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | -                          |                 | 81            |
| в том числе:                       |      |                            |                 |               |
| на текущие расходы                 | 5901 | -                          |                 | 81            |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 |                            |                 |               |
| Бюджетные кредиты - всего          |      | На начало года             | Получено за год | На конец года |
|                                    | 5910 | -                          | -               | -             |
|                                    | 5920 | -                          | -               | -             |
| в том числе:                       |      |                            |                 |               |
| за 2021г.                          | 5911 | -                          | -               | -             |
| за 2020г.                          | 5921 | -                          | -               | -             |



Вольский



## Главный бух

21 марта 2022г.



**ПОЯСНЕНИЯ  
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2021 ГОД  
АО «АРЗГИРРАЙГАЗ»**

## Оглавление

|                                                                                                                      |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. Общие сведения.....</b>                                                                                        | <b>4</b>  |
| 1.1 .....Общая информация.....                                                                                       | 4         |
| 1.2 .....Филиалы (структурные подразделения) .....                                                                   | 5         |
| 1.3 .....Информация об исполнительных и контрольных органах .....                                                    | 5         |
| <b>2. Раскрытие применяемых способов ведения учета.....</b>                                                          | <b>9</b>  |
| 2.1 .....Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности .....                                            | 9         |
| 2.2 .....Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности..... | 9         |
| 2.3 .....Инвентаризация активов и обязательств .....                                                                 | 9         |
| 2.4 .....Основные средства.....                                                                                      | 9         |
| 2.5 .....Материально-производственные запасы .....                                                                   | 11        |
| 2.6 .....Денежные средства и денежные эквиваленты .....                                                              | 11        |
| 2.7 .....Расходы по обычным видам деятельности .....                                                                 | 12        |
| 2.8 .....Расходы будущих периодов .....                                                                              | 12        |
| 2.9 .....Дебиторская задолженность.....                                                                              | 12        |
| 2.10 .....Капитал.....                                                                                               | 13        |
| 2.11 .....Оценочные обязательства.....                                                                               | 13        |
| 2.12 .....Доходы по обычным видам деятельности .....                                                                 | 13        |
| 2.13 .....Изменение учетной политики .....                                                                           | 13        |
| <b>3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....</b>                         | <b>14</b> |
| 3.1..... <b>Бухгалтерский баланс</b> .....                                                                           | 14        |
| 3.1.1.....Основные средства.....                                                                                     | 15        |
| 3.1.2.....Прочие внеоборотные активы.....                                                                            | 16        |
| 3.1.3.....Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....                                            | 16        |
| 3.1.4.....Запасы.....                                                                                                | 16        |
| 3.1.5.....Дебиторская задолженность.....                                                                             | 17        |
| 3.1.6.....Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов). .....                                          | 17        |
| 3.1.7.....Денежные средства .....                                                                                    | 18        |
| 3.1.8.....Прочие оборотные активы.....                                                                               | 20        |
| 3.1.9.....Капитал.....                                                                                               | 20        |
| 3.1.10.....Кредиторская задолженность.....                                                                           | 20        |
| 3.1.11.....Оценочные обязательства.....                                                                              | 21        |
| 3.2. <b>Отчет о финансовых результатах.....</b>                                                                      | <b>21</b> |
| 3.2.1.....Доходы от обычных видов деятельности.....                                                                  | 21        |
| 3.2.2.....Расходы по обычным видам деятельности .....                                                                | 22        |
| 3.2.2.....Прочие доходы и расходы.....                                                                               | 23        |
| 3.2.3.....Налогообложение .....                                                                                      | 24        |
| 3.2.4.....Совокупный финансовый результат периода.....                                                               | 24        |
| 3.2.5.....Чистая прибыль к распределению .....                                                                       | 26        |
| 3.2.6.....Прибыль (убыток) на акцию .....                                                                            | 26        |
| <b>4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.....</b>                            | <b>25</b> |
| <b>5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....</b>                                              | <b>27</b> |
| 5.1..... Информация об операциях со связанными сторонами.....                                                        | 27        |
| 5.2..... Вознаграждение основному управленческому персоналу.....                                                     | 30        |
| 5.3..... События после отчетной даты.....                                                                            | 31        |
| 5.4..... Информация по прекращаемой деятельности.....                                                                | 32        |
| 5.5..... Претензионная работа.....                                                                                   | 32        |
| 5.6..... Исковая работа.....                                                                                         | 32        |

|                                                       |    |
|-------------------------------------------------------|----|
| 5.7.....Информация о рисках.....                      | 32 |
| 5.8.....Условные обязательства и условные активы..... | 34 |

## 1. Общие сведения

### 1.1 Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Арзгиррайгаз»

Сокращенное наименование: АО «Арзгиррайгаз»

Государственная регистрация: Зарегистрировано постановлением Главы Администрации Арзгирского района Ставропольского края от 18.02.1994г, в связи с выходом Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95г постановлением администрации Арзгирского района утверждена новая редакция Устава общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Арзгиррайгаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Арзгиррайгаз». Согласно решения общего собрания акционеров Протокол № 25 от 19.06.2015г. утверждена новая редакция Устава, в котором Открытое акционерное общество «Арзгиррайгаз» переименовано в Акционерное общество «Арзгиррайгаз»

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России № 6 по Ставропольскому краю «20» ноября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022603223774.

Местонахождение Общества:

Российская Федерация, Ставропольский край, 356570 Арзгирский район, с. Арзгир, ул. Арзгирская, 22

Уставный капитал Общества составляет 18165 руб. и разделен на 2595 штук обыкновенных именных акций номиналом 7руб. Состав Акционеров Общества приведен в таблице 1.

**Таблица 1. Акционеры Общества**

| Наименование Акционера                    | Доля в уставном капитале | Кол-во акций, шт. |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | 49,02%                   | 1272              |
| АО «Газпром газораспределение»            | 1,04%                    | 24                |
| Физические лица                           | 49,94%                   | 1299              |
| Итого:                                    | 100%                     | 2595              |

Приведенная в таблице информация подтверждается выпиской из реестра акционеров по состоянию на 31.12.2021г. Физические лица (бенефициарные владельцы), владеющие по отдельности более 25% акций, отсутствуют.

#### **Аудитор Общества:**

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

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

Местонахождение: Российская Федерация, 190013, г. Санкт-Петербург, улица Можайская дом, 17 литер А, помещение 7Н.

Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

**Основным видом деятельности Общества является:**

- Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание, текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам).
- Газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий, выполнение строительно-монтажных работ.
- Пуск газа, врезки в действующие газопроводы.
- Оказание прочих видов услуг, работ.

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

- Лицензия № 9-Б/00257 от 18.09.2013г. Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств пожарной безопасности зданий и сооружений. Бессрочная.

**Среднесписочная численность работников Общества составила:**

- в 2021 году - 98 человек
- в 2020 году - 102 человек
- в 2019 году - 101 человек

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

В состав Общества входят следующие ремонтно-эксплуатационные газовые участки:

- \*ремонтно-эксплуатационный Серафимовский газовый участок
- \*ремонтно-эксплуатационный Родниковский газовый участок
- \*ремонтно-эксплуатационный Новоромановский газовый участок
- \*ремонтно-эксплуатационный Петропавловский газовый участок
- \* ремонтно-эксплуатационный Садовский газовый участок
- \*ремонтно-эксплуатационный Камбалковский газовый участок
- \*ремонтно-эксплуатационный Чограйский газовый участок

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

В соответствии с уставом по решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации АО «Газпром газораспределение Ставрополь» на основании договора от 15-701/11 от 01 июля 2011г.

Решением Совета директоров управляющей организации - АО «Газпром газораспределение Ставрополь» (протокол № 138-17 от 14.02.2017 г.) с 18 марта 2019 года генеральным директором Общества избран Бондаренко Сергей Владимирович.

Решением Совета директоров управляющей организации - АО «Газпром газораспределение Ставрополь» (протокол № 243-21 от 09.08.2021г.) генеральным директором АО «Газпром газораспределение Ставрополь» с 10.08.2021г. назначен Маслин Олег Витальевич.

В настоящее время полномочия по управлению Обществом переданы управляющей организацией: заместителю исполнительного директора – главный инженер Цыганко А.В. по доверенности № 04 от 01.01.2021 по 02.02.2021г.; с 03.02.2021г. по настоящее время – исполнительному директору Цыганко А.В. по доверенности № 184 от 03.02.2021г. по 30.08.2021г.; 467 с 01.09.2021г. по 31.12.2021г.

В соответствии с решением Совета Директоров (протокол № 160 от 15.04.2021) главным бухгалтером Общества, назначена Нелида С.И.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице.

**Таблица 2. Совет Директоров Общества с 29.09.2020г. по 28.06.2021г.**

| Фамилия, инициалы                    | Место работы                              | Занимаемая должность                                                                                           |
|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Сидоров Игорь Андреевич;             | АО «Газпром газораспределение»            | Начальник отдела по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО Управление по имуществу и корпоративным отношениям |
| Лиходиевский Александр Владимирович; | АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | Первый заместитель генерального директора                                                                      |
| Бондаренко Сергей Владимирович       | АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | Генеральный директор                                                                                           |
| Сердюков Александр Валериевич        | АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | Заместитель генерального директора по правовым вопросам и имущественным отношениям                             |
| Дудоров Дмитрий Владимирович.        | АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | Заместитель генерального директора по корпоративной защите                                                     |

Председатель Совета Директоров- Сидоров Игорь Андреевич

**Совет Директоров Общества с 28.06.2021г. по 24.12.2021г**

| Фамилия, инициалы                   | Место работы                              | Занимаемая должность                                                                                           |
|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Сидоров Игорь Андреевич;            | АО «Газпром газораспределение»            | Начальник отдела по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО Управление по имуществу и корпоративным отношениям |
| Лиходиевский Александр Владимирович | АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | Первый заместитель генерального директора                                                                      |
| Бондаренко Сергей Владимирович      | АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | Генеральный директор                                                                                           |
| Сердюков Александр Валериевич       | АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | Заместитель генерального директора по правовым вопросам и имущественным отношениям                             |
| Сахаров Алексей Борисович           | АО «Газпром газораспределение»            | Информация отсутствует                                                                                         |

Председатель Совета Директоров- Сердюков Александр Валериевич

**Совет Директоров общества с 24.12.2021г.**

| Фамилия,<br>инициалы          | Место работы                                 | Занимаемая должность                                                                                                       |
|-------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Сидоров Игорь<br>Андреевич;   | АО «Газпром<br>газораспределение»            | Начальник отдела по<br>корпоративному взаимодействию<br>РГК и ГРО Управление по<br>имуществу и корпоративным<br>отношениям |
| Горленко Роман<br>Анатолевич; | АО «Газпром газораспределение<br>Ставрополь» | Первый заместитель генерального<br>директора                                                                               |
| Маслин Олег<br>Витальевич;    | АО «Газпром газораспределение<br>Ставрополь» | Генеральный директор                                                                                                       |
| Юрченко Яна<br>Александровна; | АО «Газпром газораспределение<br>Ставрополь» | Заместитель генерального директора<br>по правовым вопросам и<br>имущественным отношениям                                   |
| Сахаров Алексей<br>Борисович  | АО «Газпром<br>газораспределение»            | Информация отсутствует                                                                                                     |

На момент представления бухгалтерской отчетности Председателем Совета Директоров выбрана– Юрченко Яна Александровна.

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице.

**Таблица 3. Ревизионная комиссия Общества с 18.06.2019г. по 03.03.2021**

| Фамилия,<br>инициалы | Место работы                                 | Занимаемая должность                                                                                                                                                                                       |
|----------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Коротков И.В.        | ООО "Газпром межрегионгаз"                   | Главный экономист Отдела<br>бюджетирования ГРО Приволжья,<br>Юга России и формирования сводной<br>аналитической информации<br>Управления бюджетирования и<br>ценообразования ООО "Газпром<br>межрегионгаз" |
| Тугов З.К.           | АО «Газпром<br>газораспределение Ставрополь» | Начальник отдела внутреннего<br>контроля и аудита                                                                                                                                                          |
| Мыгаль Л.Н.          | АО «Арзгиррайгаз»                            | Бухгалтер                                                                                                                                                                                                  |

Председатель Ревизионной комиссии – Коротков Илья Владимирович

**Ревизионная комиссия Общества с 03.03.2021г. по 28.06.2021г.**

| Фамилия,<br>инициалы | Место работы | Занимаемая должность |
|----------------------|--------------|----------------------|
|                      |              |                      |

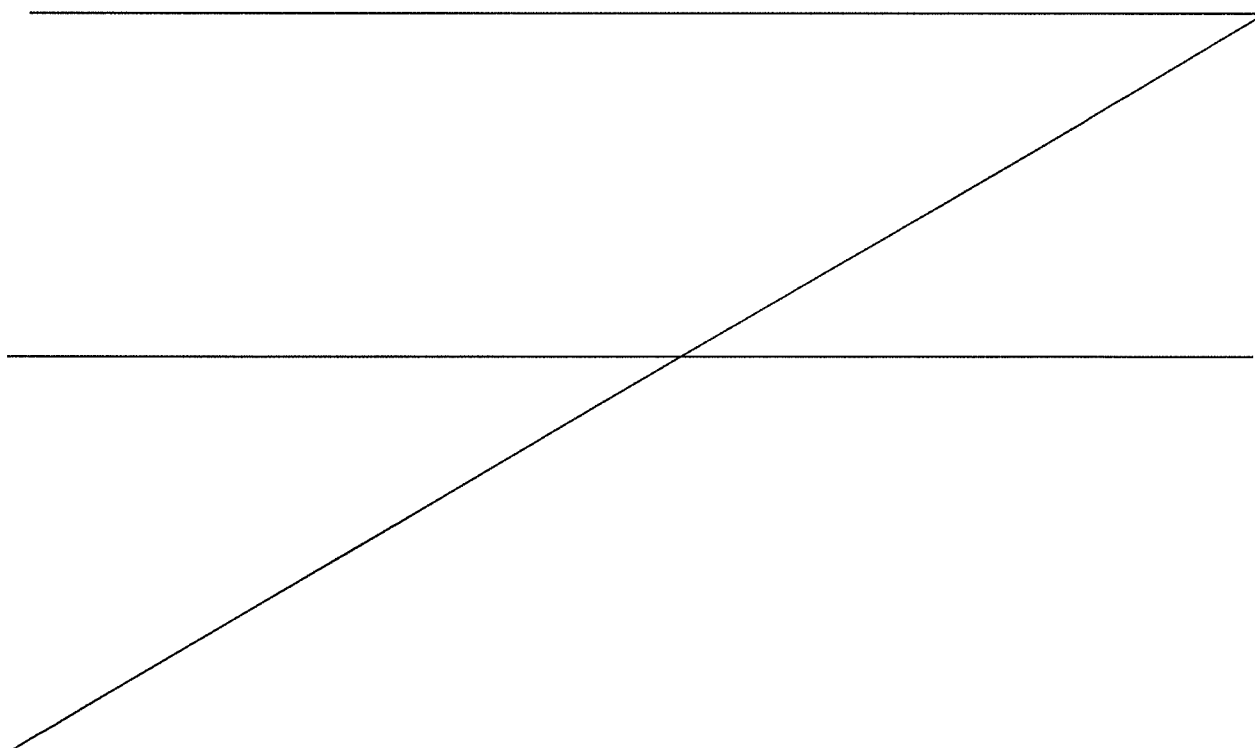
|                |                                           |                                                                                                                                                                                             |
|----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Коротков И.В.  | ООО "Газпром межрегионгаз"                | Главный экономист Отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации<br>Управления бюджетирования и ценообразования ООО "Газпром межрегионгаз" |
| Самойленко А.Ю | АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | Начальник отдела внутреннего контроля и аудита                                                                                                                                              |
| Ремез В.В.     | АО «Арзгиррайгаз»                         | Инженер ПТО                                                                                                                                                                                 |

Председатель Ревизионной комиссии – Коротков Илья Владимирович

**Ревизионная комиссия Общества с 28.06.2021г.**

| Фамилия, инициалы | Место работы                              | Занимаемая должность                                                                                                                                                                        |
|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Коротков И.В.     | ООО "Газпром межрегионгаз"                | Главный экономист Отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации<br>Управления бюджетирования и ценообразования ООО "Газпром межрегионгаз" |
| Рябых В.А.        | АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | Информация отсутствует                                                                                                                                                                      |
| Кива Н.А.         | АО «Арзгиррайгаз»                         | Бухгалтер                                                                                                                                                                                   |

Председатель Ревизионной комиссии – Коротков Илья Владимирович





## **2. Раскрытие применяемых способов ведения учета**

### **2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.**

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

Положение по учетной политике Общества на 2021год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 30декабря 2020г. №465.

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

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0 (3.0.86.16).

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

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

### **2.3. Инвентаризация активов и обязательств**

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1ноября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 1 ноября;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

### **2.4.Основные средства**

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 4).

**Таблица 4. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств**

| Номер группы                              | Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств | Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах) |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Здания                                    | От 5 до 30 лет и более                                                      | 480 месяцев                                                       |
| Машины и оборудование                     | От года до 25 лет                                                           | От 24 до 240 месяцев                                              |
| Транспортные средства                     | От года до 20 лет                                                           | От 60 до 132 месяцев                                              |
| Информационно-вычислительное оборудование | От года до 20 лет                                                           | От 36 до 60 месяцев                                               |
| Прочие                                    | От года до 30 лет и более                                                   | От 12 до 180 месяцев                                              |

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

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств.

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

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

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.

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

Классификация осуществляется по кодам Общероссийского классификатора основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008) утвержденным Приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Амортизация не начисляется по:

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

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

Общество не проводит переоценку основных средств.

## **2.5. Материально-производственные запасы**

К запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» и Положению по бухгалтерскому учету запасов.

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

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

Материально-производственные запасы, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет по фактической себестоимости. При выбытии материалы оцениваются по способу средней себестоимости.

## **2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты**

Денежные средства - это финансовые ресурсы организации. Для обеспечения учета наличия и движения денежных средств, применяются счета бухгалтерского учета: 50 "Касса", 51 "Расчетные счета", 55 «Специальный транзитный счет», 57 "Переводы в пути", 58 "Финансовые вложения».

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежные эквиваленты в Обществе отсутствуют. Общество денежных эквивалентов не имеет.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;

- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим и инвестиционным операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде.

## **2.7. Расходы по обычным видам деятельности**

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

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

Управленческие расходы учитываются на счете 90.08 «Управленческие расходы» ежемесячно списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90 «Продажи».

Распределение данных расходов по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров производится пропорционально удельному весу выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг каждого вида деятельности в общей сумме выручки от их продаж, включая выручку, не предъявленную к оплате, по договорам строительного подряда.

В случае если объем выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг не превышает 5% от общей суммы выручки по всем видам продаж продукции, товаров, работ и услуг, общехозяйственные расходы на продажу продукции, товаров, работ и услуг не распределяются.

## **2.8. Расходы будущих периодов**

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

## **2.9. Дебиторская задолженность**

Общество ведет учет расчетов в разрезе оснований возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета.

## **2.10. Капитал**

Уставный капитал не менялся в 2021 году и составляет 18165 руб.

В составе раздела III. Капитал и резервы по строке 1340 «Переоценка основных средств» Бухгалтерского баланса отражена сумма переоценки объектов основных средств в размере 10380 тыс. руб.

Последняя переоценка объектов основных средств производилась по состоянию на 01 января 1997 г. согласно Постановлению Правительства РФ от 07 декабря 1996 г. № 1442.

## **2.11. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода;
- по вознаграждению по итогам года на 31.12.2021 года.

Оценочные обязательства рассчитываются по каждому сотруднику согласно утвержденными в составе Учетной политики Общества на 2021 год Методикам.

## **2.12. Доходы по обычным видам деятельности**

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

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

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) газопроводов и сооружений на них (ГРП, ШГРП, ШП, СКЗ) по договору аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

## **2.13. Изменение учетной политики**

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов,

определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год. В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств. В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н, в учетную политику на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

### 3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

#### 3.1. Бухгалтерский баланс

##### 3.2.1. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальный вложения и оборудование к установке», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Пояснений П-1).

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

Иное использование основных средств раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1 (Таб. 5)

**Таблица 5. Изменение стоимости арендованных и сданных в аренду основных средств**  
тыс. руб.

| Наименование показателя                                       | (первоначальная стоимость) на 31.12.2021г. | (первоначальная стоимость) на 31.12.2020 г. | (первоначальная стоимость) на 31.12.19г. |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 21338                                      | 19916                                       | 18013                                    |
| В том числе:<br>Газопроводы и сооружения к ним                | 21338                                      | 19916                                       | 18013                                    |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 4717                                       | 3624                                        | 3624                                     |
| В том числе:<br>Земельные участки                             | 4717                                       | 3624                                        | 3624                                     |

Объекты основных средств переданы в аренду управляющей компании АО «Газпром газораспределение Ставрополь» на основании договора аренды № 85 от 20.02.2004г.

Остаточная стоимость основных средств, переданных в аренду, составила 8073 тыс. руб., 7480 тыс. руб., и 6236 тыс. руб., на 31.12.2021, на 31.12.2020 и на 31.12.2019гг. соответственно.

Стоимость земельных участков, полученных по договорам аренды, составляет на 31.12.2021г. 4717 тыс. руб., на 31.12.2020г. 3624 тыс. рублей, на 31.12.2019г. 3624 тыс. руб.

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду, раскрыто в таблице 2.4 Пояснений

П-1.

В составе основных средств по состоянию на 31 декабря 2021г. учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию с 1996 года, право собственности на которые не зарегистрированы. Первоначальная стоимость составляет 2349,6 тыс. руб., (сумма накопленной амортизации составляет 1627,0 тыс. руб.) остаточная стоимость 723,0 тыс. руб.

В составе прочих основных средств, отраженных в составе основных средств, представлена информация, приведенная в таблице (см.Таблицаб).

**Таблица 6. Прочие основные средства**  
тыс. руб.

| № п/п    | Наименование показателя                                                  | Код         | На 31.12.2021г. | На 31.12.2020г. | На 31.12.2019г. |
|----------|--------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>1</b> | <b>Основные средства</b><br><b>Прочие, в т. ч.:</b>                      | <b>1150</b> | <b>133</b>      | <b>209</b>      | <b>329</b>      |
| 1.1      | Компьютеры и оргтехника<br>производственный и<br>хозяйственный инвентарь | 11509       | 133             | 209             | 329             |

В 2021 году в Обществе не имело объектов основных средств, стоимость которых не погашается.

### 3.1.2. Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 7).

**Таблица 7. Прочие внеоборотные активы**

тыс. руб.

| Наименование показателя  | Код          | На 31.12. 2021 г. | На 31.12. 2020 г. | На 31.12. 2019 г. |
|--------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Расходы будущих периодов | <b>11901</b> | 261               | 82                | 110               |
| <b>Итого</b>             |              | <b>261</b>        | <b>82</b>         | <b>110</b>        |

### 3.1.3. Налог на добавленную стоимость

По состоянию на 31.12.2021 года остатки по счету 19 «Налог на добавленную стоимость» предъявленные контрагентами к оплате и не принятые к вычету или не включенные в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, отсутствуют.

### 3.1.4. Запасы

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



### 3.1.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1. В связи с признанием Обществом в 2020 году расходов по выполненным в 2019 году работам (ООО «Ставрополь Газ-Сервис») движение дебиторской задолженности отражено ретроспективно в 2020г. Дебиторская задолженность в таблице 5.1 Пояснения П-1 приведена с учетом возникшей и погашенной в отчетном периоде задолженности.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

По строке 1230 «Дебиторской задолженности, платежи по которой в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 8).

**Таблица 8. Краткосрочная дебиторская задолженность**

тыс. руб.

| Наименование показателя                    | На 31.12. 2021 г. |              | На 31.12. 2020г. |              | На 31.12. 2019г. |              |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|                                            | Сумма             | Резерв       | Сумма            | Резерв       | Сумма            | Резерв       |
| Расчеты по авансам выданным                | 137               | (13)         | 201              | (13)         | 334              | (263)        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками       | 3130              | (239)        | 1599             | (194)        | 2004             | (156)        |
| Расчеты по налогам и сборам                | 485               | -            | 554              | -            | 223              | -            |
| Расчеты по социальному страхованию         | -                 | -            | -                | -            | 73               | -            |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 144               | (66)         | 60               | (60)         | 74               | (72)         |
| <b>Итого</b>                               | <b>3896</b>       | <b>(318)</b> | <b>2414</b>      | <b>(267)</b> | <b>2708</b>      | <b>(491)</b> |

Общество не использует право на применение вычета по НДС по авансам выданным. Авансы выданные отражены в составе краткосрочной дебиторской задолженности с учетом НДС.

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 1232), представлены в таблице (см. Таблица 9).

**Таблица 9. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности**

тыс. руб.

| Наименование дебитора | На 31.12. 2021г. |        | На 31.12. 2020г. |        | На 31.12. 2019 г. |        | Характер задолженности                      |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|--------|-------------------|--------|---------------------------------------------|
|                       | Сумма            | Резерв | Сумма            | Резерв | Сумма             | Резерв |                                             |
| ООО «Газэнергопроект» | -                | -      | -                | -      | 248               | (248)  | Оформление права собственности на имущество |

|                                                 |             |              |             |              |             |              |                                   |
|-------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-----------------------------------|
| Население                                       | 701         | (184)        | 949         | (157)        | 637         | (115)        | Т/О<br>г/оборудования             |
| АО «Газпром<br>газораспределение<br>Ставрополь» | 1998        | -            | 479         | -            | 921         | -            | Аванс за<br>услуги                |
| ООО «Газпром<br>межрегионгаз<br>Ставрополь»     | 109         | -            | -           | -            | -           | -            | Аванс за<br>услуги                |
| АО<br>Туркменскрайгаз»                          | -           | -            | 100         | -            | -           | -            | Сварка<br>полиэтиленовы<br>х труб |
| <b>ИТОГО:</b>                                   | <b>2808</b> | <b>(184)</b> | <b>1528</b> | <b>(157)</b> | <b>1806</b> | <b>(363)</b> | -                                 |

В составе крупнейших дебиторов приведены контрагенты с дебиторской задолженностью свыше ста тысяч рублей.

### 3.1.6. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Начиная с 30 октября 2020 года Общество присоединилось к Кэш-пулу Группы Газпром на основании договора №6-350/20 от 11.08.2020г. с АО «Газпром межрегионгаз». Средства на основном расчетном счете в Обществе, согласно долгосрочному распоряжению в рамках договора, поступают на "Мастер-счет" ООО "Газпром межрегионгаз". Информация о наличии денежных средств на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1240 бухгалтерского баланса. Движение средств в кэш-пуле представлены в таблице (см. Таблица 10).

**Таблица 10. Денежные средства в кэш-пуле**  
тыс. руб.

| №<br>п/п | Наименование показателя   | На 31 декабря 2021г. | На 31 декабря 2020г. |
|----------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 1        | Выплата займа в кэш-пул   | 18062                | 7723                 |
| 2        | Возврат займа из кэш-пула | 18330                | 7162                 |
| 3        | Остаток на конец периода  | 293                  | 561                  |

### 3.1.7. Денежные средства

Информация о наличии денежных средств на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса с детализацией по строкам 12501- 12502 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 11)

Таблица 11. Денежные средства  
тыс. руб.

| Наименование показателя    | Код строки | На 31.12. 2021г. | На 31.12.2020г. | На 31.12. 2019г. |
|----------------------------|------------|------------------|-----------------|------------------|
| Денежные средства, в т. ч. | 1250       | 30               | 61              | 758              |
| касса                      | 12501      | 30               | 9               | 12               |
| на расчетных счетах        | 12502      | -                | 52              | 746              |

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств  
тыс. руб.

| Наименование показателя                                                               | за 2021г. | За 2020г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Денежные потоки от текущих операций                                                   | -         | -         |
| Прочие поступления всего (строка 4119), в т. ч.                                       | 778       | 189       |
| Возврат подотчета                                                                     | 24        | -         |
| Возврат излишне выплаченной заработной платы                                          | 38        | 67        |
| Проценты к получению, в том числе в рамках кэш-пуллинга, начисленные по ст. 395 ГК РФ | 29        | 4         |
| Сумма возмещения госпошлины                                                           | 30        | 24        |
| Субсидия на возмещение затрат работников организации -проф. обучения                  | -         | 81        |
| Возврат долга по исполнительному листу                                                | -         | 13        |
| Некоммерческое партнерство (членские взносы, строительство и проектирование СРО)      | 300       | -         |
| АО "Страховое общество газовой промышленности"-страховое возмещение к получению       | 32        | -         |
| Расчеты по предоставлению процентного займа                                           | 268       | -         |
| Прочие поступления                                                                    | 57        | -         |
| Прочие платежи всего (строка 4129), в т. ч.                                           | (2367)    | (2904)    |
| Прочие налоги и сборы                                                                 | (241)     | (206)     |
| Расчеты с разными дебиторами                                                          | (145)     | (114)     |
| в том числе;                                                                          | -         | -         |
| Расчеты по профсоюзным взносам                                                        | (464)     | (372)     |
| Расчеты с подотчетными лицами по хоз. операциям                                       | (862)     | (919)     |
| Расчеты по оплате госпошлины                                                          | -         | (25)      |
| Расчеты по оплате услуг банка                                                         | (137)     | (111)     |
| Расчеты по выплате сумм до выяснения                                                  | (79)      | -         |
| Расчеты по уплате пени по налогам                                                     | (15)      | (70)      |
| Расчеты по предоставлению процентного займа                                           | -         | (561)     |
| Прочие платежи                                                                        | (424)     | (526)     |

### 3.1.8. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 13).

**Таблица 13. Прочие оборотные активы**  
тыс. руб.

| Наименование показателя                    | Код строки | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| НДС по авансам и пред. оплатам организации | 12601      | 59                    | 51                    | 55                    |
| Расходы будущих периодов                   | 12602      | 81                    | 58                    | 135                   |
| <b>Итого</b>                               |            | <b>140</b>            | <b>109</b>            | <b>190</b>            |

### 3.1.9. Капитал

Величина уставного капитала составляет 18 тыс. руб., в 2021г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2021г. 31.12.2020г. и 31.12.2019г. уставный капитал Общества полностью оплачен. Акции Обществом не выпускались в 2021году.

В 2019,2020,2021г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала).

### 3.1.10. Кредиторская задолженность

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

Сумма НДС по авансам полученным, отражаемым в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведена в составе прочих оборотных активов и составляет: на 31.12.2021 г. 59 тыс. руб., на 31.12.2020 г. 51 тыс. руб., на 31.12.2019 г. 55тыс. руб.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1. Как было изложено выше, в связи с отражением в 2020 году расходов по выполненным в 2019 году работам (ООО «Ставрополь Газ-Сервис») кредиторская задолженность отражена ретроспективно в 2020г.

**Таблица 14. Краткосрочная кредиторская задолженность**  
тыс. руб.

| Наименование показателя               | Код строки | на 31.12.21г. | на 31.12.20г. | на 31.12.19г. |
|---------------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 15201      | 2819          | 4829          | 5613          |
| авансы полученные                     | 15203      | 363           | 320           | 342           |
| зadолженность с прочими кредиторами   | 15204      | 214           | 105           | 79            |
| зadолженность по налогам и сборам     | 15205      | 3238          | 2064          | 1362          |
| зadолженность по страховым взносам    | 15206      | 918           | 1062          | 1198          |
| зadолженность перед персоналом        | 15207      | 1566          | 1976          | 1841          |

|                                                    |       |    |    |    |
|----------------------------------------------------|-------|----|----|----|
| задолженность перед акционерами по выплате доходов | 15208 | 86 | 86 | 59 |
|----------------------------------------------------|-------|----|----|----|

Информация в данной таблице приведена с учетом поступившей и погашенной в течении отчетного периода кредиторской задолженности.

**Таблица 15. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности**

тыс. руб.

| Наименование кредитора                    | На<br>31.12.21г. | На<br>31.12.20г. | На<br>31.12.19г. | Характер<br>задолженности                                                  |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| АО "Буденновскгазпромбытсервис"           | 300              | 1031             | -                | За услуги субподряда по СМР                                                |
| ООО "АНТ-Консалт"                         | -                | -                | 178              | За право использования " 1С Бухгалтерия предприятия 8 КОРП " редакции 8.0. |
| АО "Газпром газораспределение Ставрополь" | 1047             | 3622             | 3207             | За приобретение оборудования                                               |
| ООО "Автотехника-М"                       | 118              | 118              | 118              | За строительно-монтажные работы                                            |
| ФЛИТ АП ООО                               | 1208             | -                | -                | Задолженность за поставку автотранспорта                                   |
| <b>ИТОГО:</b>                             | <b>2673</b>      | <b>4771</b>      | <b>3503</b>      | <b>-</b>                                                                   |

В составе краткосрочной кредиторской задолженности приведены контрагенты с кредиторской задолженностью свыше ста тысяч рублей.

### 3.1.11. Оценочные обязательства

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

## 3.2. Отчет о финансовых результатах

### 3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 16).

**Таблица 16. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг**

тыс. руб.

| Наименование показателя                    | за 2021г. | за 2020 г. |
|--------------------------------------------|-----------|------------|
| выручка по техническому обслуживанию сетей | 47782     | 45998      |
| выручка по аренде газопроводов             | 1325      | 1199       |

|                                        |              |              |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| выручка от СМР                         | 2844         | 3046         |
| выручка от обслуживания и ремонта ВДГО | 10108        | 10590        |
| другие виды деятельности, в том числе: | 1580         | 1483         |
| кап. ремонт на газопроводах            | -            | -            |
| сварочные работы по договорам          | -            | -            |
| Прочее                                 | 1580         | 1483         |
| <b>Итого</b>                           | <b>63639</b> | <b>62316</b> |

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица 17).

**Таблица 17. Выручка по крупнейшим контрагентам**  
тыс. руб.

| Контрагент                                           | за 2021 г.   | за 2020 г.   |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| АО «Газпром газораспределение Ставрополь»<br>без НДС | 49212        | 47816        |
| <b>Итого</b>                                         | <b>49212</b> | <b>47816</b> |

Организации, на которые приходится основная часть выручки, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) путем зачета взаимных требований (взаиморасчетов), приведены в таблице (см. Таблица 18).

**Таблица 18. Организации, на которые приходится основная часть выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) взаиморасчетами.**  
тыс. руб.

| Наименование организации                  | Сумма выручки, тыс. руб. | в том числе по договорам со связанными сторонами, тыс. руб. | Доля выручки в общем объеме договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) взаиморасчеты |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| АО «Газпром газораспределение Ставрополь» | 49212                    | 49212                                                       | 77,33                                                                                                   |
| <b>Итого</b>                              | <b>49212</b>             | <b>49212</b>                                                | <b>77,33</b>                                                                                            |

### 3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

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

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств в 2021 году.

(4523,1) тыс. руб. в составе себестоимости продукции

(1109,8) тыс. руб. в составе управленческих расходов.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 19).

**Таблица 19. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**  
тыс. руб.

| Наименование показателя                    | за 2021 г.     | за 2020 г.     |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| Расходы по техническому обслуживанию сетей | (38311)        | (36298)        |
| Расходы по аренде газопроводов             | (1212)         | (1046)         |
| Расходы по СМР                             | (1766)         | (1965)         |
| Расходы по обслуживанию и ремонту ВДГО     | (6392)         | (7080)         |
| Другие виды деятельности, в том числе :    | (572)          | (716)          |
| Кап. ремонт на газопроводах                | -              | -              |
| Прочее расходы                             | (572)          | (716)          |
| <b>Итого</b>                               | <b>(48253)</b> | <b>(47105)</b> |

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 20).

**Таблица 20. Управленческие расходы**  
тыс. руб.

| Наименование показателя      | за 2021г.      | за 2020г.      |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Материальные расходы         | (443)          | (399)          |
| Расчеты по страховым взносам | (2582)         | (2526)         |
| Оплата труда                 | (8665)         | (8467)         |
| Амортизация                  | (368)          | (356)          |
| Прочие расходы               | (907)          | (828)          |
| <b>Итого</b>                 | <b>(12965)</b> | <b>(12576)</b> |

### 3.2.3 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 21).

**Таблица 21. Прочие доходы и расходы**  
тыс. руб.

| Наименование дохода/расхода                                                      | за 2021г. |         | за 2020г. |         |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|
|                                                                                  | Доходы    | Расходы | Доходы    | Расходы |
| Доходы от возмещения ущерба                                                      | 31        | -       | -         | -       |
| Доходы/расходы на восстановление /создание резерва по сомнительным долгам        | 157       | (208)   | 134       | (157)   |
| Сумма восстановленных резервов (под обесценение ТМЦ)                             | 45        | -       | -         | -       |
| Некоммерческое партнерство (членские взносы, строительство и проектирование СРО) | 300       | -       | -         | -       |
| Доходы/расходы от продажи материалов                                             | 2         | (2)     | -         | -       |

| Наименование дохода/расхода                                                           | за 2021г.  |               | за 2020г.  |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                                                                                       |            |               |            |               |
| Доходы от реализации товаров, работ, услуг прошлых лет                                | -          | -             | 186        | -             |
| Субсидии на возмещение затрат за счет бюджета СК                                      | -          | -             | 81         | -             |
| Госпошлина                                                                            | 40         | -             | 24         | -             |
| Проценты к получению, в том числе в рамках кэш-пуллинга, начисленные по ст. 395 ГК РФ | 29         | -             | 4          | -             |
| Прочие доходы                                                                         | 2          | -             | -          | -             |
| Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций                              | -          | (137)         | -          | (112)         |
| Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина                            | -          | (64)          | -          | (71)          |
| Расходы на проведение культурных и спортивных мероприятий                             | -          | -             | -          | (31)          |
| Расходы на социальные нужды и выплаты работникам                                      | -          | (491)         | -          | (197)         |
| Страховые взносы с выплат соц. характера                                              | -          | (79)          | -          | (63)          |
| Услуги сторонних организаций                                                          | -          | (176)         | -          | (199)         |
| Штрафы, пени, неустойки за неисполнение условий договора                              | -          | (10)          | -          | -             |
| Налоги и сборы                                                                        | -          | (18)          | -          | -             |
| Вознаграждение членам СД и Рев.комиссии                                               | -          | (139)         | -          | (129)         |
| Материалы на собственные нужды                                                        | -          | (49)          | -          | (39)          |
| Убытки прошлых лет, не учитываемые в НУ                                               | -          | -             | -          | (8)           |
| Прочие расходы                                                                        | -          | (76)          | -          | (33)          |
| <b>Итого</b>                                                                          | <b>606</b> | <b>(1449)</b> | <b>429</b> | <b>(1039)</b> |

В отчете о финансовых результатах и в форме П-1 включены суммы восстановленного резерва по сомнительным долгам в связи с частичной оплатой.

### 3.2.3. Налогообложение

В соответствии с требованием ПБУ18/02 Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в налоговую базу в соответствии с нормами НК РФ.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.



В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2021г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 22).

**Таблица 22. Расчеты по налогу на прибыль**

тыс. руб.

| №<br>п/п | Наименование статьи/показателя                                                                   | за 2021 г. | за 2020 г. |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1        | Прибыль (убыток) до налогообложения - всего:                                                     | 1578       | 2025       |
| 1.1      | в том числе:<br>облагаемая по ставке 20%                                                         | 1578       | 2025       |
| 2        | Условный расход (доход) по налогу на прибыль                                                     | 316        | 405        |
| 2.1      | в том числе:<br>рассчитанный по ставке 20%                                                       | 316        | 405        |
| 3        | Постоянный налоговый расход (доход):                                                             | 153        | 55         |
| 4        | Расход (доход) по налогу на прибыль                                                              | (469)      | (460)      |
| 5        | Отложенный налог на прибыль                                                                      | 117        | (57)       |
| 5.1      | В том числе обусловленный:<br>возникновением (погашением) временных разниц в<br>отчетном периоде | 117        | (57)       |
| 6        | Текущий налог на прибыль                                                                         | (586)      | (403)      |

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 23).

**Таблица 23. Налоги**

тыс. руб.

| Наименование<br>налога             | На начало<br>периода                  | 2021 г.   |          | На конец<br>периода                   |
|------------------------------------|---------------------------------------|-----------|----------|---------------------------------------|
|                                    | «+» переплата<br>«-»<br>задолженность | Начислено | Уплачено | «+» переплата<br>«-»<br>задолженность |
| НДС                                | (1578)                                | 17535     | (16278)  | (2835)                                |
| Налог на<br>прибыль                | 544                                   | 586       | (527)    | 485                                   |
| Налог на<br>имущество              | (38)                                  | 177       | (172)    | (43)                                  |
| НДФЛ                               | (448)                                 | 4813      | (4919)   | (342)                                 |
| Транспортный<br>налог              | 2                                     | 24        | (22)     | -                                     |
| Прочие налоги и<br>сборы           | 8                                     | 63        | (47)     | (8)                                   |
| Расчеты по<br>страховым<br>взносам | (1062)                                | 11730     | (11874)  | (918)                                 |

Справочно:

На 01.01.2021г. по страховым взносам дебиторская задолженность составляет 0,0 тыс. рублей, кредиторская задолженность 1062,0 тыс. рублей.

На 31.12.2021г. по страховым взносам дебиторская задолженность составляет 0,0 тыс. рублей, кредиторская задолженность 918,0 тыс. руб.

### 3.2.4. Совокупный финансовый результат периода

| Наименование показателя                                                                                                                             | За 2021год  | За 2020год  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строки 2400 «Чистая прибыль (убыток)». | 1094        | 1495        |
| <b>Итого</b>                                                                                                                                        | <b>1094</b> | <b>1495</b> |

### 3.2.5. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами (участниками) Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 24).

**Таблица 24. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году**

тыс. руб.

| Направления распределения прибыли                              | Сумма  |
|----------------------------------------------------------------|--------|
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2020 г.  | (2426) |
| в т. ч. прибыль 2020 г.                                        | 1495   |
| Направления использования прибыли в 2020 году:                 |        |
| Начисление дивидендов (протокол № 32 от 28.06.2021г.)          | -      |
| На покрытие убытков прошлых лет протокол (№30 от 29.09.2020г.) | 1495   |
| Чистая прибыль 2021 г.                                         | 1094   |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2021г.   | (1332) |

Задолженность учредителям по выплате дивидендов на 01.01.2020г. составила 86,2 тыс. руб., задолженность по выплате дивидендов на 31.12.2021г. составила 86,2 тыс. руб., (сч.75.02).

### 3.2.6. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 25).

**Таблица 25. Показатели прибыли (убытка) на акцию**

| Наименование                                                                            | за 2021 г. | за 2020 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб. | 1094       | 1495       |
| Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.                                   | 1094       | 1495       |

|                                                                                |      |      |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, (шт.) | 2595 | 2595 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию тыс. руб.                                    | 0,42 | 0,58 |

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

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

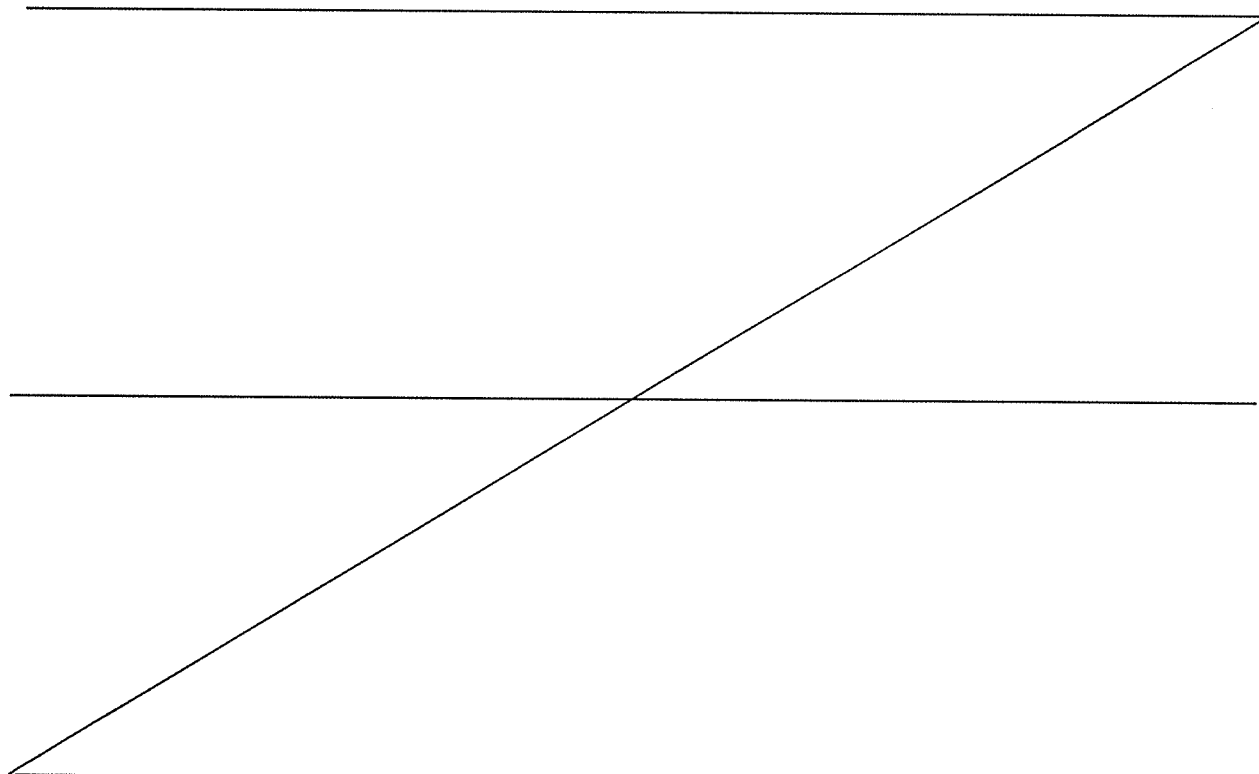
По итогам 2020 год дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

Согласно п.12.1 Устава, утвержденного общим собранием акционеров (протокол № 30 от 29.09.2020 года) общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды, если иное не предусмотрено Федеральным законом.

Согласно пункта 12.3 Устава «Решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа), принимаются общим собранием акционеров общества».

#### **4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.**

Корректировка вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном году не производилась.



## 5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 5.1. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество входит в группу компаний ПАО «Газпром», информация о котором является общедоступной и находится в сети интернет по адресу: <https://www.gazprom.ru/investors/disclosure/reports/>.

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев АО «Арзгиррайгаз» бенефициарный владелец не выявлен в связи со следующими обстоятельствами:

Акционерами АО «Арзгиррайгаз» являются АО «Газпром газораспределение Ставрополь» (49% обыкновенных акций), АО «Газпром газораспределение» (1% обыкновенных акций) и физические лица (50% обыкновенных акций).

АО «Газпром газораспределение Ставрополь» владеет 49% акций в уставном капитале Общества и является в связи с этим аффилированным лицом по отношению к АО «Арзгиррайгаз».

Согласно выписке из реестра акционеров, не одно физическое лицо не владеет более 5% акций Общества.

1. Акционерами АО «Газпром газораспределение Ставрополь» являются:

- АО «Газпром газораспределение» - владелец 83 541 шт. обыкновенных именных акций, что составляет 64,24 % уставного капитала;

- Физические лица – владельцы 2 584 шт. обыкновенных именных акций, что составляет 1,99% уставного капитала;

Физические и юридические лица – владелец 18 650 шт. привилегированных акций, что составляет 14,34 % уставного капитала;

2. Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» владеет 99,903% акций

- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» - 0,097% акций.

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

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

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

Общество передает Управляющей организации АО «Газпром газораспределение Ставрополь» все полномочия единоличного исполнительного органа согласно договора №15-701/11 от 01.06.2011г.

Операции с АО «Газпром газораспределение Ставрополь» приведены в таблице (см. 26):

Таблица 26. Операции со связанными сторонами

| №<br>п/п | ИНН        | Полное<br>наименование                           | Типы и цели<br>операций между<br>Обществом и<br>данным лицом<br>проводимых в<br>отчетном периоде | Объем операций<br>каждого вида (в<br>абсолютном или<br>относительном<br>выражении)<br>тыс. руб. |              | Сальдо<br>расчетов на<br>конец<br>2020года:<br>(+) –<br>задолженность<br>Общества;<br>(-) –<br>задолженность<br>перед<br>Обществом<br>тыс. руб. | Сальдо<br>расчетов на<br>конец<br>2021года:<br>(+) –<br>задолженнос<br>ть Общества;<br>(-) –<br>задолженнос<br>ть перед<br>Обществом<br>тыс. руб. |
|----------|------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |            |                                                  |                                                                                                  | 2020г.                                                                                          | 2021г.       |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                   |
| 1.       | 2635014240 | АО «Газпром<br>Газораспределен<br>ие Ставрополь» | Техническое<br>обслуживание и<br>ремонт сетей                                                    | 45998                                                                                           | 47782        | -                                                                                                                                               | -1998                                                                                                                                             |
|          |            |                                                  | Аренда<br>газораспределител<br>ьных сетей                                                        | 1199                                                                                            | 1325         | -479                                                                                                                                            | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | Диагностика                                                                                      | 9                                                                                               | 18           | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | Агентский договор                                                                                | 130                                                                                             | 87           | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | Строительно –<br>монтажные работы                                                                | 446                                                                                             | -            | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | Капитальный<br>ремонт надземного<br>газопровода                                                  | 34                                                                                              | -            | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | <b>Итого доходы:</b>                                                                             | <b>47816</b>                                                                                    | <b>49212</b> | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | Поставка ТМЦ                                                                                     | 410                                                                                             | 873          | -                                                                                                                                               | 1047                                                                                                                                              |
|          |            |                                                  | Прочие услуги<br>(подготовка<br>кадров)                                                          | 139                                                                                             | 107          | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | Прочие услуги                                                                                    | 64                                                                                              | -            | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | Приобретение<br>оборудования,<br>материалов, зап.<br>частей.                                     | 1876                                                                                            | 1227         | +3622                                                                                                                                           |                                                                                                                                                   |
|          |            |                                                  | Исполнение<br>полномочий ген.<br>директора                                                       | 10                                                                                              | 10           | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | Выплата<br>дивидендов                                                                            | 469                                                                                             | -            | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |
|          |            |                                                  | Мех. испытания                                                                                   | -                                                                                               | 14           | -                                                                                                                                               | -                                                                                                                                                 |

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год АО «Арзгиррайгаз»**

|  |  |  |                                                                                       |             |             |          |            |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------|------------|
|  |  |  | Услуга по предоставлению неисключительных прав использования программного обеспечения | -           | 172         | -        | -          |
|  |  |  | Спец. одежда                                                                          | -           | 316         | -        | -          |
|  |  |  | <b>Итого расходы:</b>                                                                 | <b>2968</b> | <b>2719</b> | <b>-</b> | <b>951</b> |

**Операции с другими связанными сторонами**

| № п/п | ИНН        | Полное наименование                   | Типы и цели операций между Обществом и данным лицом проводимых в отчетном периоде | Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) тыс. руб. |        | Сальдо расчетов на конец 2020года: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность перед Обществом тыс. руб. | Сальдо расчетов на конец 2021года: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность перед Обществом тыс. руб. |
|-------|------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |            |                                       |                                                                                   | 2020г.                                                                           | 2021г. |                                                                                                                |                                                                                                                |
| 1.    | 2635048440 | ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» | Договор поставки газа                                                             | 18                                                                               | 319    | -18                                                                                                            | -2                                                                                                             |
|       |            |                                       | Услуги по доставке квитанций                                                      | 16                                                                               | 13     | +16                                                                                                            |                                                                                                                |
| 2.    | 7802664778 | ООО "Газпром межрегионгаз инжиниринг" | Информационно-технологическое сопровождение                                       | -                                                                                | 120    | -                                                                                                              | -12                                                                                                            |
| 3.    | 2624000340 | АО "Буденновскгазпромбытсервис"       | Услуги субподряда по СМР                                                          | 1032                                                                             | -      | -1032                                                                                                          | -300                                                                                                           |
| 4.    | 2622003057 | АО «Туркменскрайгаз»                  | Услуга по сварке полиэтиленовых труб                                              | 100                                                                              | 7      | +100                                                                                                           | -                                                                                                              |

|    |            |                                                |                                           |      |     |      |     |
|----|------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|------|-----|------|-----|
| 5. | 7727182290 | ООО «Газпром ЕРЦ»                              | Услуга по осуществлению расчетного центра | 98   | 14  | -14  | -13 |
| 6. | 7736035485 | АО «Страховое общество газовой промышленности» | Оплата страхового взноса                  | 12   | 169 | -    | +12 |
|    |            | Итого:                                         |                                           | 1192 | 629 | -934 | 315 |

### Операции по предоставленным займам со связанными сторонами

| Контрагент                                                                       | 2021г.                           |                             |                                         | 2020г.                           |                             |                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                  | Предоставление процентного займа | Погашение процентного займа | Задолженность по предоставленному займу | Предоставление процентного займа | Погашение процентного займа | Задолженность по предоставленному займу |
| АО «Газпром межрегионгаз» в рамках кэш-пулинга по дог.№ 6-350/20 от 11.08.2020г. | 18062                            | 18330                       | 293                                     | 7723                             | 7162                        | 561                                     |

Сумма полученных процентов по договору займа в 2021г. составила 29,0 тыс. рублей за 2020г. 4тыс. рублей.

Так же связанными сторонами являются члены Совета директоров, информация о которых отражена в п.1.3.

- Не завершенные на конец отчетного периода операции отсутствуют

-Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности с основным хозяйственным обществом, участвующим обществом АО «Газпром газораспределение Ставрополь» и другими организациями – связанным сторонам в 2021г. и в 2020г. не создавался.

- Списание дебиторской задолженности с основным хозяйственным обществом, участвующим обществом АО «Газпром газораспределение Ставрополь» и другими организациями – связанным сторонам в 2021г. и в 2020г. не производилось.

### 5.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение исполнительному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 27)

**Таблица 27. Вознаграждения основному управленческому персоналу**

тыс. руб.

| № | Виды вознаграждений                                                                                                                              | за 2021г. | за 2020г. |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1 | Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности:<br>в том числе по видам выплат:                           | 2264      | 2106      |
| 2 | А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:<br>в том числе: | -         | -         |
|   | - оплата труда;                                                                                                                                  | 1177      | 1159      |
|   | - отпускные;                                                                                                                                     | 218       | 217       |
|   | - премии;                                                                                                                                        | 709       | 623       |
|   | - материальная помощь к отпуску;                                                                                                                 | 86        | 74        |
|   | - прочие выплаты                                                                                                                                 | 74        | 33        |
| 3 | Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего:<br>в том числе:                   | -         | -         |
|   | - перечисление в негосударственный пенсионный фонд;<br>- страховая премия по договору страхования жизни.                                         | -         | -         |
| 4 | Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов                                                                                              | 684       | 638       |

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2021г.и 2020г.

- Исполнительный директор
- И.о. заместителя исполнительного директора-главный инженер
- Главный бухгалтер
- Совет директоров

В 2020 году решением общего собрания акционеров протокол №30 от 29.09.2020г:

были произведены выплаты членам совета директоров:

- председателю совета директоров – 20,0 тыс. рублей;
- членам совета директоров - 85,0 тыс. рублей.

Общество в 2020 году не выплачивало своим сотрудникам социальный пакет в котором предусмотрено добровольное медицинское страхование.

В 2021 году решением общего собрания акционеров протокол №32 от 28.06.2021г:

были произведены выплаты членам совета директоров:

- председателю совета директоров – 20,0 тыс. рублей;
- членам совета директоров - 95,0 тыс. рублей.

Общество в 2021 году не выплачивало своим сотрудникам социальный пакет в котором предусмотрено добровольное медицинское страхование.

### 5.3. События после отчетной даты

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



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

На текущий момент возможные последствия указанных событий не могут быть определены с достаточной степенью надежности.

#### **5.4. Информация по прекращаемой деятельности**

В 2021 году виды деятельности Обществом не прекращались. Общество намеренно продолжать свою деятельность и в обозримом будущем у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

#### **5.5. Претензионная работа**

За 12 месяцев 2021 года Обществом направлено 267 претензий на общую сумму 440,56 тыс. рублей, в том числе:

- 2 претензии направлены юридическим лицам;
- 265 претензий направлены физическим лицам;

Результатом претензионной работы Общества за отчетный период является поступление денежных средств в сумме 357,93 тыс. рублей.

#### **5.6. Исковая работа**

За 12 месяцев 2021 года Обществом подано 200 исковых заявлений на общую сумму 326,62 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020г. взыскано по решениям суда 433,46 тыс. рублей, в том числе взыскано по искам отчетного периода 303,02 тыс. рублей.

Результатом исковой работы Общества является поступление денежных средств в сумме 245,62 тыс. рублей, в том числе по искам, поданным в отчетном периоде 244,53 тыс. рублей.

#### **5.7. Информация о рисках**

##### **Операционные риски**

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

##### **Финансовые риски**

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

### Кредитные риски

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва по сомнительным долгам. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв под снижение стоимости дебиторской задолженности является достаточным.

### Риски хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

В связи с распространением вируса COVID-19, введенные ограничения не оказали значительного влияния, финансовое состояние Общества оставалось стабильным. Кроме того, Общество предпринимает активные меры по предупреждению распространения и снижению риска заболевания корона вирусной инфекцией. Все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты. В структурных 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. Встречи, переговоры и рабочие поездки заменяются дистанционным общением с помощью соответствующих средств коммуникации, либо с соблюдением социальной дистанции между сотрудниками Общества.

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

При этом, учитывая вышеизложенное, Общество не прогнозирует снижение плановой выручки за март и апрель месяцы 2022г. по прочим видам деятельности и на конец 2022 года существенного влияния на показатели отчетности не планируется.

Мы не имеем никаких планов прекращения какого-либо вида деятельности, кроме того во втором полугодии 2022 года нами планируется расширения перечня оказываемых Обществом услуг, таких как диагностика ВДГО, оптовая и розничная реализация товаров и продукции, проверка дымоходов и вентиляционных каналов. Планируемый рост выручки по сравнению с утвержденным планом – 5 %.

### 5.8. Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства у общества отсутствуют.

Исполнительный директор

Главный бухгалтер

«21» марта 2022г.



А.В. Цыганко

С.И. Нелида