

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Ростовгоргаз»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Ростовгоргаз» (далее - АО «Ростовгоргаз») (ОГРН 1026104151578), 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 «Ростовгоргаз» 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 «Ростовгоргаз» 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.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на таблицу 2.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, согласно которой в составе основных средств АО «Ростовгоргаз» по состоянию на 31 декабря 2021 года числятся объекты недвижимости, принятые к учету после 31 января 1998 года, остаточной стоимостью 257 289 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

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

Руководство АО «Ростовгоргаз» 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 «Ростовгоргаз» 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 «Ростовгоргаз», 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 «Ростовгоргаз».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

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

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

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

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

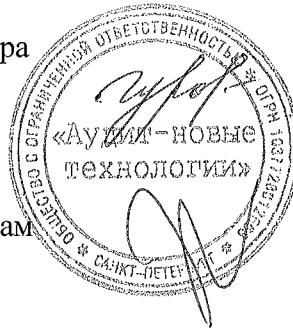
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Ростовгоргаз», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Ростовгоргаз» 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 «Ростовгоргаз» 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 «Ростовгоргаз» 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 «Ростовгоргаз», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель генерального директора
по контролю качества
(Доверенность № 2 от 10.01.2022)



Гурова Мария Михайловна
ОРНЗ 21606070667

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение:

Ховарь Дмитрий Васильевич
ОРНЗ 21206023435

«14» сентября 2022 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 21 г.

Организация **АО "Ростовгоргаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности **Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения**

Организационно-правовая форма/форма собственности **Непубличное акционерное общество/Иная смешанная**

российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) **344019, Ростовская обл., Ростов-на-Дону г., Шолохова пр-кт, д.№14**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ/OKFC

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710001 | | |
| 31 | 12 | 2021 |
| 03299198 | | |
| 6152000158 | | |
| 77.39.29 | | |
| 12267 | 49 | |
| 384 | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора **ООО "Аудит-НТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП


7728284872

1037728012563

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-------------|--|--------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | 20 21 г. | 20 20 г. | 20 19 г. |
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| П-2 п.3.1.1 | Нематериальные активы | 1110 | 21 959 | 24 619 | 10 920 |
| | в том числе: | | | | |
| | объекты нематериальных активов | 11101 | 21 959 | 24 619 | 272 |
| | положительная деловая репутация | 111011 | - | - | - |
| | права на результаты интеллектуальной деятельности | 111012 | 21 959 | 24 619 | 272 |
| | незавершенные вложения в НМА | 11102 | - | - | 10 648 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| П-2 п.3.1.2 | Основные средства | 1150 | 1 001 071 | 978 385 | 971 891 |
| | в том числе: | | | | |
| | объекты основных средств | 11501 | 993 899 | 975 172 | 970 576 |
| | земельные участки и объекты природопользования | 115011 | 3 428 | 3 428 | 3 428 |
| | здания | 115012 | 266 222 | 273 539 | 278 408 |
| | сооружения | 115013 | 624 778 | 591 865 | 578 642 |
| | машины и оборудование | 115014 | 91 699 | 95 428 | 94 310 |
| | транспортные средства | 115015 | 5 116 | 7 775 | 12 116 |
| | производственный и хозяйственный инвентарь | 115016 | 363 | 803 | 1 295 |
| | прочие | 115017 | 2 293 | 2 334 | 2 377 |
| | незавершенные капитальные вложения | 11502 | 7 172 | 3 213 | 1 315 |
| | незавершенные строительные работы | 115021 | 6 651 | 1 687 | 794 |
| | незавершенное приобретение (улучшение) основных средств | 115022 | - | - | - |
| | предоплата строительных работ и основных средств | 115023 | - | 1 005 | - |
| | прочие | 115024 | 521 | 521 | 521 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | прочие | 11708 | - | - | - |
| П-2 п.4 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 3 074 | 2 696 | 2 343 |
| П-2 п.3.1.3 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 37 | 57 | 77 |
| | в том числе: | | | | |
| | активы подлежащие передаче инвесторам | 11901 | - | - | - |
| | платежи за предоставленные права | 11902 | 37 | 57 | 77 |
| | платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности | 119021 | 37 | 57 | 77 |
| | прочие | 11903 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 1 026 141 | 1 005 757 | 985 231 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| П-2 п.3.1.4 | Запасы | 1210 | - | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | материалы | 12101 | - | - | - |
| | готовая продукция и товары для перепродажи | 12102 | - | - | - |
| | прочие | 12106 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | 3 234 | 2 069 |
| П-2 п.3.1.5 | Дебиторская задолженность | 1230 | 127 136 | 121 593 | 93 330 |
| | в том числе: | | | | |
| | ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев покупателей и заказчиков | 12301 | - | - | - |
| | | 123011 | - | - | - |

| | | | | | |
|------------------|---|-------------|------------------|------------------|------------------|
| | ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев | 12302 | 127 136 | 121 593 | 93 330 |
| | покупателей и заказчиков | 123021 | 120 923 | 120 797 | 90 570 |
| | прочих покупателей и заказчиков | 1230213 | 120 923 | 120 797 | 90 570 |
| | векселя к получению | 123022 | - | - | - |
| | авансы выданные | 123023 | 4 699 | 311 | 903 |
| | авансы прочим дебиторам | 1230233 | 4 699 | 311 | 903 |
| | проценты к получению | 123024 | - | - | - |
| | доходы от долевого участия к получению | 123025 | - | - | - |
| | долговые ценные бумаги и займы | 123026 | - | - | - |
| | по приобретенным правам (требованиям) | 123027 | - | - | - |
| | прочая | 123028 | 1 514 | 485 | 1 857 |
| | прочая задолженность прочих дебиторов | 1230283 | 1 514 | 485 | 1 857 |
| П-2 п.3.1.6 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 3 297 | 8 526 | 8 015 |
| П-2 п.3.1.7 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 30 | 30 | 49 |
| | в том числе: | | - | - | - |
| | на расчетных счетах | 12501 | - | - | - |
| | краткосрочные банковские депозиты | 12505 | - | - | - |
| | прочие | 12506 | 30 | 30 | 49 |
| П-2 п.3.1.8 | Прочие оборотные активы | 1260 | 138 | 285 | 436 |
| | в том числе: | | - | - | - |
| | платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности | 12601 | 19 | 20 | 33 |
| | платежи за предоставленные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.) | 12602 | - | - | - |
| | налоги, подлежащие вычету | 12603 | 71 | 212 | 345 |
| | недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц | 12604 | 10 | 10 | 10 |
| | прочие | 12605 | 38 | 43 | 48 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 130 601 | 133 668 | 103 899 |
| | БАЛАНС | 1600 | 1 156 742 | 1 139 425 | 1 089 130 |
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| П-2 п.3.1.9 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 31 | 31 | 31 |
| | Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников) | 1320 | (-) | (-) | (-) |
| П-2 п.4 | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 367 952 | 368 358 | 368 651 |
| | в том числе: | | - | - | - |
| | основных средств | 13401 | 367 952 | 368 358 | 368 651 |
| | нематериальных активов | 13402 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 826 | 826 | 826 |
| | в том числе: | | - | - | - |
| | эмиссионный доход | 13501 | - | - | - |
| | безвозмездно полученные основные средства до 2000г. | 13502 | 826 | 826 | 826 |
| | Резервный капитал | 1360 | 2 | 2 | 2 |
| П-2 п.3.2.7, п.4 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 696 999 | 659 803 | 641 339 |
| | в том числе: | | - | - | - |
| | прошлых лет | 13701 | 656 669 | 639 264 | 620 156 |
| | в части, предназначенной для целевого финансирования программ капитальных вложений | 13701.1 | 10 273 | 6 696 | 18 968 |
| | в прочей части | 13701.2 | 646 396 | 632 568 | 601 188 |
| | отчетного периода | 13702 | 40 330 | 20 539 | 21 183 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 1 065 810 | 1 029 020 | 1 010 849 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| П-2 п.4 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 61 449 | 57 758 | 55 036 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 61 449 | 57 758 | 55 036 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. | На 31 декабря 20 20 г. | На 31 декабря 20 19 г. |
|--------------|--|-------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| П-2 п.3.1.10 | Кредиторская задолженность | 1520 | 25 455 | 48 199 | 18 399 |
| | в том числе: | | - | - | - |
| | поставщики и подрядчики | 15201 | 13 563 | 32 763 | 5 968 |
| | прочие поставщики и подрядчики | 152013 | 13 563 | 32 763 | 5 968 |
| | векселя к уплате | 15202 | - | - | - |
| | авансы полученные | 15203 | 4 893 | 9 099 | 5 065 |
| | авансы, полученные от прочих кредиторов | 152033 | 4 893 | 9 099 | 5 065 |
| | задолженность перед инвесторами | 15204 | - | - | - |
| | задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам | 15205 | 6 710 | 5 794 | 6 513 |
| | задолженность по страховым взносам | 15206 | - | - | - |
| | задолженность перед персоналом | 15207 | - | - | - |
| | задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов | 15208 | 187 | 165 | 544 |
| | задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций) | 15209 | - | - | - |
| | прочая | 15210 | 102 | 378 | 309 |
| П-2 п.3.1.12 | Доходы будущих периодов | 1530 | 3 792 | 4 212 | 4 621 |
| | в том числе: | | - | - | - |
| | безвозмездные поступления внеоборотных активов | 15301 | 3 792 | 4 212 | 4 621 |
| | бюджетные средства, направленные на финансирование расходов | 15302 | - | - | - |
| | прочие | 15303 | - | - | - |
| П-2 п.3.1.13 | Оценочные обязательства | 1540 | 236 | 236 | 225 |
| | в том числе: | | - | - | - |
| | Резерв на оплату ежегодных отпусков работников | 15401 | 236 | 97 | 86 |
| | Резерв по выплате вознаграждения | 15402 | - | 139 | 139 |
| | Резерв по выплате пенсионных взносов | 15403 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | в том числе: | | - | - | - |
| | налоги, подлежащие восстановлению | 15501 | - | - | - |
| | бюджетные средства в виде государственной помощи | 15502 | - | - | - |
| | прочие | 15503 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 29 483 | 52 647 | 23 245 |
| | БАЛАНС | 1700 | 1 156 742 | 1 139 425 | 1 089 130 |

Руководитель  Челов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 04 "



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 21 г.

Организация АО "Ростовгоргаз"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения
 Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/Иная смешанная российская собственность
 Единица измерения: тыс. руб.

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

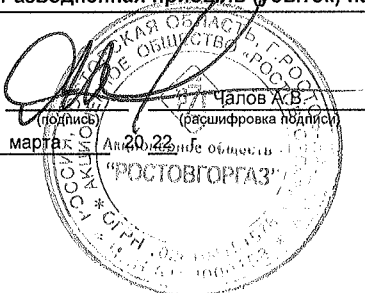
| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2021 |
| 03299198 | | |
| 6152000158 | | |
| 77.39.29 | | |
| 12267 | 49 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За _____ год | |
|-----------------|---|-------------|--------------|------------|
| | | | 20 21 г. | 20 20 г. |
| П-2 п.3.2.1 | Выручка | 2110 | 93 126 | 92 034 |
| | в том числе: | | - | - |
| | Аренда имущества в системе единого тарифа по транспортировке газа | 2110.1 | 85 722 | 88 505 |
| | Прочая аренда | 2110.2 | 3 178 | 3 529 |
| | Другие виды деятельности | 2110.3 | 4 226 | - |
| П-2 п.3.2.2 | Себестоимость продаж | 2120 | (80 255) | (79 364) |
| | в том числе: | | - | - |
| | Аренда в системе единого тарифа по транспортировке газа | 2120.1 | (77 974) | (79 044) |
| | Прочая аренда | 2120.2 | (315) | (320) |
| | Другие виды деятельности | 2120.3 | (1 966) | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 12 871 | 12 670 |
| | в том числе: | | - | - |
| | Аренда в системе единого тарифа по транспортировке газа | 2100.1 | 7 748 | 9 461 |
| | Прочая аренда | 2100.2 | 2 863 | 3 209 |
| | Другие виды деятельности | 2100.3 | 2 260 | - |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (-) | (-) |
| П-2 п.3.2.2 | Управленческие расходы | 2220 | (4 065) | (3 969) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 8 806 | 8 701 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 388 | 351 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (-) | - |
| П-2 п.3.2.3 | Прочие доходы | 2340 | 44 715 | 18 273 |
| | в том числе: | | - | - |
| | Выручка от реализации основных средств | 2340.1 | 487 | - |
| | Компенсация убытков по строительству | 2340.2 | 42 448 | 16 730 |
| | Списание кредиторской задолженности | 2340.3 | 1 159 | 964 |
| | Доходы, связанные с безвозмездным получением активов | 2340.4 | 420 | 429 |
| | Госпошлина присужденная по искам | 2340.5 | 1 | 80 |
| | Суммы восстановленных резервов | 2340.6 | 21 | 39 |
| | Оприходование зап.частей, тмц | 2340.7 | 32 | 15 |
| П-2 п.3.2.3 | прочие | 2340.8 | 147 | 16 |
| П-2 п.3.2.4 | Прочие расходы | 2350 | (3 259) | (1 428) |
| | в том числе: | | - | - |
| | Расходы, связанные с компенсацией убытков | 2350.1 | (2 268) | - |
| | Услуги сторонних организаций | 2350.2 | (239) | (262) |
| | Прочие налоги | 2350.3 | (210) | (194) |
| | Расходы на социальные нужды | 2350.4 | - | (23) |
| | Госпошлина, судебные издержки | 2350.5 | (3) | (42) |
| | Расходы по выбытию основных средств, незавершенного строительства | 2350.6 | (103) | (324) |
| | Услуги банка | 2350.7 | (67) | (73) |
| | Восстановление кредиторской задолженности | 2350.8 | (248) | (347) |
| П-2 п.3.2.4 | прочие | 2350.9 | (121) | (163) |
| П-2 п.3.2.5 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 50 650 | 25 897 |
| П-2 п.3.2.4;п.4 | Налог на прибыль | 2410 | (10 320) | (5 358) |
| | в том числе | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (7 007) | (2 989) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (3 313) | (2 369) |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | в том числе: | | - | - |
| | штрафы и пени по налогу на прибыль | 2460.1 | (-) | - |
| | доплата (переплата) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущих периодах | 2460.2 | - | - |
| | прочее | 2460.3 | - | - |
| П-2 п.3.2.7 | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 40 330 | 20 539 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За _____ год | |
|-------------|--|-------------|--------------|----------|
| | | | 20 21 г. | 20 20 г. |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | (-) | (-) |
| | в том числе: | 2510.1 | - | - |
| | основных средств | 2510.2 | (-) | (-) |
| | нематериальных активов | 2510.3 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | в том числе: | | - | - |
| | эмиссионный доход | 2520.1 | - | - |
| | курсовая разница по вкладам участников (акционеров) | 2520.2 | - | - |
| | курсовая разница по активам и обязательствам в деятельности за пределами РФ | 2520.3 | - | - |
| | восстановленный и переданный учредителями налог на добавленную стоимость | 2520.4 | - | - |
| | прочие | 2520.5 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 40 330 | 20 539 |
| П-2 п.3.2.8 | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 1 | 1 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

" 04 "



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

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2021 |
| 03299198 | | |
| 6152000158 | | |
| 71.39.29 | | |
| 12267 | 49 | |
| 384 | | |

Организация **АО "Ростовгоргаз"** Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика **0710004**
 Вид экономической деятельности **Аренда и лизинг прочих машин и оборудования** Дата (число, месяц, год) **31 12 2021**
 Организационно-правовая форма/форма собственности **Непубличные акционеры** по ОКВЭД 2 **71.39.29**
общества/Иная смешанная российская собственность по ОКПФ/ОКФС **49**
 ИНН **6152000158**
 по ОКПО **03299198**
 по ОКЕИ **384**
 Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников) | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|-------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ¹ | 3100 | 31 | - | 369 477 | 2 | 641 339 | 1 010 849 |
| <u>За 20 20 г.²</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 20 972 | 20 972 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 20 539 | 20 539 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | - | x | x | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | - | - | - | - | 433 | 433 |
| прочие доходы | 32137 | x | x | - | x | 433 | 433 |
| дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество) | 3214 | - | x | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица | 3215 | - | - | - | x | - | - |
| 3216 | | - | x | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | (| - | - | - | (| 2 801 |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | x | x | x | x | (| - |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | - | x | (| - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | - | - | - | - | (| - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | (| - | - | x | (| - |
| уменьшение количества акций (долей) | 3225 | (| - | - | - | (| - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | x | - | - | (| - |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | x | (| 2 801 |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------|---|----|---|---|---------|---|---|---------|-----------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | X | (| 293 |) | X | 293 | - |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | (| 369 184 |) | - | 659 803 | X |
| Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ² | 3200 | | 31 | (| | |) | 2 | | 1 029 020 |
| 3а 20 21 г. | | | | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | (| - |) | - | 40 375 | 40 375 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | (| |) | X | 40 330 | 40 330 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | X | (| |) | X | | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | - | - | - | (| |) | - | 45 | 45 |
| прочие доходы | 33137 | - | - | - | (| |) | - | 45 | 45 |
| дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество) | 3314 | - | X | X | (| |) | X | | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | (| |) | X | | |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | X | X | (| |) | - | | |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | (| - | - |) | (| - | - | 3 585 | 3 585 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | (| |) | X | | |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | X | (| |) | X | | |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | - | - | - | (| |) | - | 8 | 8 |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | (| - | - |) | (| - | - | | |
| уменьшение количества акций (долей) | 3325 | (| - | - |) | (| - | - | | |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | X | X | (| |) | - | | |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | (| |) | X | 3 577 | 3 577 |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | X | (| 406 |) | X | 406 | |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | (| |) | X | | |
| Величина капитала на 31 декабря 2021 | 3300 | | 31 | (| | 368 778 |) | 2 | 696 999 | 1 065 810 |

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

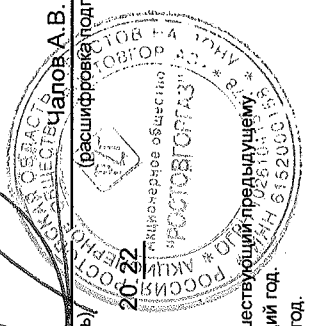
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 19 г. ¹ | | Изменения капитала за 20 20 г. ² | | На 31 декабря 20 20 г. ² | |
|---|------|-------------------------------------|--------|---|---|-------------------------------------|-----------------------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |
| Капитал - всего | 2 | | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 1 010 849 | 20 539 | (2 368) | | 1 029 020 | |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 1 010 849 | 20 539 | (2 368) | | 1 029 020 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 641 339 | 20 539 | (2 075) | | 659 803 | |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 641 339 | 20 539 | (2 075) | | 659 803 | |
| Уставный капитал | | | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 31 | - | - | | 31 | |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 31 | - | - | | 31 | |
| Собственные акции (доли) | | | | | | | |
| до корректировок | 3403 | - | - | - | | - | |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3413 | - | - | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3423 | - | - | - | - | - | - |
| после корректировок | 3503 | - | - | - | | - | |
| Резервный капитал | | | | | | | |
| до корректировок | 3404 | 2 | - | - | | 2 | |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3414 | - | - | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3424 | - | - | - | - | - | - |
| после корректировок | 3504 | 2 | - | - | | 2 | |
| Добавочный капитал | | | | | | | |
| до корректировок | 3405 | 369 477 | - | (293) | | 369 184 | |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3415 | - | - | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3425 | - | - | - | - | - | - |
| после корректировок | 3505 | 369 477 | - | (293) | | 369 184 | |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ³ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ¹ |
|-------------------------|------|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Чистые активы | 3600 | 1 069 602 | 1 033 232 | 1 015 470 |

Руководитель  Чалов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 04 " марта 20 22



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 21 г.**

Организация АО "Ростовгоргаз"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличные акционерные общества /Иная смешанная российская собственность
 Единица измерения: в тыс. руб.

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


| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2021 |
| 03299198 | | |
| 6152000158 | | |
| 77.39.29 | | |
| 12267 | 49 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | За год | За год |
|-------------|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | 20 21 г. ¹ | 20 20 г. ² |
| | Денежные потоки от текущих операций | | | |
| | Поступления - всего | 4110 | 99153 | 66119 |
| | в том числе: | | | |
| | от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 1331 | 8 |
| | <i>от основного общества</i> | 4111 1 | - | - |
| | <i>от прочих</i> | 4111 2 | 1331 | 8 |
| | арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 91717 | 64991 |
| | <i>от основного общества</i> | 4112 1 | 88860 | 61747 |
| | <i>от прочих</i> | 4112 2 | 2857 | 3244 |
| | от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | <i>от основного общества</i> | 4113 1 | - | - |
| | <i>от прочих</i> | 4113 2 | - | - |
| | авансы полученные от покупателей, заказчиков | 4115 | 8 | 9 |
| | <i>от основного общества</i> | 4115 1 | - | - |
| | <i>от прочих</i> | 4115 2 | 8 | 9 |
| П-2 п.3.1.7 | прочие поступления | 4119 | 6097 | 1111 |
| | прочие: | 4119 1 | 5667 | 1111 |
| | <i>от основного общества</i> | 4119 1 1 | - | - |
| | <i>от прочих</i> | 4119 1 2 | 5667 | 1111 |
| | <i>косвенный налог</i> | 4119 2 | 430 | - |
| | <i>возврат налога на прибыль</i> | 4119 3 | - | - |
| | Платежи - всего | 4120 | (46388) | (36698) |
| | в том числе: | | | |
| | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (6963) | (6529) |
| | <i>основному обществу</i> | 4121 1 | (463) | (505) |
| | <i>прочим</i> | 4121 2 | (6500) | (6024) |
| П-2 п.3.1.7 | в связи с оплатой труда работников | 4122 | (3941) | (1900) |
| | процентов по долговым обязательствам | 4123 | (-) | (-) |
| | <i>основному обществу</i> | 4123 1 | - | - |
| | <i>прочим</i> | 4123 2 | - | - |
| | налога на прибыль организаций | 4124 | (8065) | (2211) |
| | авансы выданные поставщикам и подрядчикам | 4127 | (4548) | (70) |
| | <i>основному обществу</i> | 4127 1 | (-) | (-) |
| | <i>прочим</i> | 4127 2 | (-) | (70) |
| П-2 п.3.1.7 | прочие платежи | 4129 | (22871) | (25988) |
| | по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 4129 1 | (22430) | (22280) |
| | косвенный налог | 4129 2 | (-) | (2655) |
| | выплаты по договорам комиссии | 4129 3 | - | - |
| | <i>основному обществу</i> | 4129 3 1 | - | - |
| | <i>прочим</i> | 4129 3 2 | - | - |
| | предоставление займа | 4129 4 | (-) | (511) |
| | <i>основному обществу</i> | 4129 4 1 | (-) | (-) |
| | <i>прочим</i> | 4129 4 2 | (-) | (511) |
| | прочие: | 4129 5 | (441) | (542) |
| | <i>основному обществу</i> | 4129 5 1 | (-) | (-) |
| | <i>прочим</i> | 4129 5 2 | (441) | (542) |
| | Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 52765 | 29421 |

| Пояснения | Наименование показателя | | За | За |
|-----------|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | год | год |
| | | | 20 21 г. ¹ | 20 20 г. ² |
| | Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| | Поступления - всего | 4210 | 39654 | 23855 |
| | в том числе: | | | |
| | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 488 | - |
| | от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | | |
| | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | прочие поступления | 4219 | 39166 | 23855 |
| | Платежи - всего | 4220 | (88901) | (50544) |
| | в том числе: | | | |
| | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (88901) | (49539) |
| | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (-) | (-) |
| | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (-) | (-) |
| | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | (-) | (-) |
| | авансы выданные | 4225 | (-) | (1005) |
| | | 4225 1 | - | - |
| | | 4225 2 | (-) | (1005) |
| | прочие платежи | 4229 | (-) | (-) |
| | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (49247) | (26689) |
| | Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| | Поступления - всего | 4310 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| | денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| | от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | прочие поступления | 4319 | - | - |

| Пояснения | Наименование показателя | За год | |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|
| | | 20 21 г. ¹ | 20 20 г. ² |
| | Платежи - всего | 4320 | (3518) |
| | в том числе: | | |
| | собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | (-) |
| | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (3468) |
| | основному обществу | 4322 1 | (227) |
| | прочим | 4322 2 | (3241) |
| | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (-) |
| | прочие платежи | 4329 | (50) |
| | Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (3518) |
| | Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (-) |
| | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 30 |
| | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 30 |
| | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - |

Руководитель


 А.В. Чалов
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 04 " марта 20 22
 Акционерное общество
 «РОСТОВОРГАЗ»
 Примечания:
 1. Указывается отчетный период.
 2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (П-1)
АО "Ростоворггаз"

Единица измерения: тыс. руб.

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

| Наименование показателя | Код показа Теля | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|-----------------------|--------------------------|--|--|---------------------|--|--|-----------------------|-------------------------------|--|----------------------------|--|--|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесце- нения | переоценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Нематериальные активы - | 5100 | за 20 21 г. ¹ | 27 484 | (2 865) | - | (-) | - | (2 860) | - | - | - | 27 484 | (5 525) |
| всего | 5110 | за 20 20 г. ² | 1 763 | (1 491) | 25 721 | (-) | (1 374) | (-) | (-) | (-) | (-) | 27 484 | (2 865) |
| в том числе: положительная деловая репутация | 5101 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | - | (-) |
| исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего: | 5102 | за 20 21 г. ¹ | 27 484 | (2 865) | - | (-) | (2 860) | (-) | (-) | (-) | (-) | 27 484 | (5 525) |
| в том числе: | 5112 | за 20 20 г. ² | 1 763 | (1 491) | 25 721 | (-) | (1 374) | (-) | (-) | (-) | (-) | 27 484 | (2 865) |
| права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты | 51021 | за 20 21 г. ¹ | 27 484 | (2 865) | - | (-) | (2 860) | (-) | (-) | (-) | (-) | 27 484 | (5 525) |
| права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель) | 51022 | за 20 20 г. ² | 1 763 | (1 491) | 25 721 | (-) | (1 374) | (-) | (-) | (-) | (-) | 27 484 | (2 865) |
| секреты производства (ноу-хау) | 51023 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | - | (-) |
| права на прочие результаты интеллектуальной деятельности (в т.ч. селекционные достижения, топология интегральных микросхем) | 51024 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | - | (-) |
| исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.) | 5103 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | - | (-) |
| прочие | 5113 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | - | (-) |
| | 5104 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | - | (-) |
| | 5114 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | - | (-) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. | | На 31 декабря 20 20 г. | | На 31 декабря 20 19 г. | |
|--|-------|------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-------|
| | | 3 | 27 484 | 4 | 27 484 | 5 | 1 763 |
| 1 | 2 | | | | | | |
| Всего | 5120 | | 27 484 | | 27 484 | | 1 763 |
| В том числе: | | | | | | | |
| исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего | 5121 | | 27 484 | | 27 484 | | 1 763 |
| в том числе: | | | | | | | |
| права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты | 51211 | | 27 484 | | 27 484 | | 1 763 |
| права на приобретение и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (исобретение, промышленный образец, полезная модель) | 51212 | | | | | | |
| секреты производства (ноу-хау) | 51213 | | | | | | |
| права на прочие результаты интеллектуальной деятельности | 51214 | | | | | | |
| исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.) | 5122 | | | | | | |
| прочие | 5123 | | | | | | |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. | | На 31 декабря 20 20 г. | | На 31 декабря 20 19 г. | |
|------------------------------|------|------------------------|----|------------------------|----|------------------------|----|
| | | г. | г. | г. | г. | г. | г. |
| Всего | 5130 | | | | | | |
| В том числе: | | | | | | | |
| (вид нематериальных активов) | | | | | | | |
| (вид нематериальных активов) | | | | | | | |
| И т.д. | | | | | | | |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | На конец периода | | | | |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|--------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | выбыло | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| | | | | | | | | | | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанной на расходы | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| И т.д. | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

с.3

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|-----------------------------|--------------------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5170 | за 20 20 г. ² | 10 648 | 15 073 | (-) | 25 721 | - |
| в том числе: | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | (объект, группа объектов) | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | | - | - | (-) | (-) | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5190 | за 20 20 г. ² | 10 648 | 15 073 | (-) | 25 721 | - |
| в том числе: | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | Расчетная схема газопровода | за 20 20 г. ² | 10 648 | 15 073 | (-) | 25 721 | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | | за 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | | - | - | (-) | (-) | - |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | поступило | выбыло объектов первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | начислено амортизации ⁶ | первоначальная стоимость ³ | пересеценка первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | первоначальная стоимость ³ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| земельные участки | | | | | | | | | | | | |
| здания | | | | | | | | | | | | |
| сооружения и передаточные устройства | | | | | | | | | | | | |
| машины и оборудование | | | | | | | | | | | | |
| транспортные средства | | | | | | | | | | | | |
| производственный и хозяйственный инвентарь | | | | | | | | | | | | |
| прочие | | | | | | | | | | | | |
| | 5200 | за 20 21 г. ¹ | 2 061 585 | (1 086 413) | 69 089 | (14 882) | 14 779 | (50 259) | - | - | 2 115 792 | (1 121 893) |
| | 5210 | за 20 20 г. ² | 2 009 630 | (1 039 054) | 55 843 | (3 888) | 3 696 | (51 055) | - | - | 2 061 585 | (1 086 413) |
| | 5201 | за 20 21 г. ¹ | 3 428 | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | 3 428 | (-) |
| | 5211 | за 20 20 г. ² | 3 428 | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | 3 428 | (-) |
| | 5202 | за 20 21 г. ¹ | 416 078 | (142 539) | - | (-) | - | (7 317) | - | - | 416 078 | (149 856) |
| | 5212 | за 20 20 г. ² | 413 755 | (135 347) | 2 358 | (35) | 23 | (7 215) | - | - | 416 078 | (142 539) |
| | 5203 | за 20 21 г. ¹ | 1 314 777 | (722 912) | 60 673 | (952) | 849 | (27 657) | - | - | 1 374 498 | (749 720) |
| | 5213 | за 20 20 г. ² | 1 275 974 | (697 332) | 39 753 | (950) | 770 | (26 350) | - | - | 1 314 777 | (722 912) |
| | 5204 | за 20 21 г. ¹ | 259 520 | (164 092) | 8 416 | (7 053) | 7 053 | (12 145) | - | - | 260 883 | (169 184) |
| | 5214 | за 20 20 г. ² | 248 454 | (154 144) | 13 732 | (2 666) | 2 666 | (12 614) | - | - | 259 520 | (164 092) |
| | 5205 | за 20 21 г. ¹ | 57 950 | (50 175) | - | (5 220) | 5 220 | (2 659) | - | - | 52 730 | (47 614) |
| | 5215 | за 20 20 г. ² | 58 128 | (46 012) | - | (178) | 178 | (4 341) | - | - | 57 950 | (50 175) |
| | 5206 | за 20 21 г. ¹ | 7 398 | (6 595) | - | (1 657) | 1 657 | (440) | - | - | 5 741 | (5 378) |
| | 5216 | за 20 20 г. ² | 7 457 | (6 162) | - | (59) | 59 | (492) | - | - | 7 398 | (6 595) |
| | 5207 | за 20 21 г. ¹ | 2 434 | (100) | - | (-) | - | (41) | - | - | 2 434 | (141) |
| | 5217 | за 20 20 г. ² | 2 434 | (57) | - | (-) | - | (43) | - | - | 2 434 | (100) |

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 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 21 г. ¹ | 3 213 | 89 552 | (-) | (85 593) | 7 172 |
| | 5250 | за 20 20 г. ² | 1 315 | 57 872 | (131) | (55 843) | 3 213 |
| в том числе: | 5241 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| строительство собственных объектов основных средств | 5251 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств | 5242 | за 20 21 г. ¹ | 1 687 | 74 053 | (-) | (69 089) | 6 651 |
| | 5252 | за 20 20 г. ² | 794 | 56 832 | (131) | (55 808) | 1 687 |
| капитальные вложения в арендованные основные средства | 5243 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5253 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| приобретение отдельных объектов основных средств | 5244 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5254 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| оборудование к установке | 5245 | за 20 21 г. ¹ | 521 | 35 | (-) | (35) | 521 |
| | 5255 | за 20 20 г. ² | 521 | - | (-) | (-) | 521 |
| прочие поступления | 5246 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5256 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| предоплата на приобретение и строительство основных средств | 5247 | за 20 21 г. ¹ | 1 005 | 15 499 | (-) | (16 504) | - |
| | 5257 | за 20 20 г. ² | - | 1 005 | (-) | (-) | 1 005 |
| активы, подлежащие передаче инвесторам - всего | 5248 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5258 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: | 52481 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| незавершенные строительные работы | 52581 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| налог на добавленную стоимость по незавершенным строительным работам | 52482 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 52582 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| предоплата строительных работ | 52483 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 52583 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |

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

с. 6

| Наименование показателя | Код | 3а 20 21 г. ¹ | 3а 20 20 г. ² |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 28 676 | 23 884 |
| В том числе: | | | |
| Тех.перевозоруж. э/пр по ул. Троллейбусная от № 2 до № 10 | 5261 | | 2 579 |
| Тех.пер.сети газораспр.Вынос газ-да среднево давления по пр-ту Шолохова, 191 "Б" | 5262 | 22 367 | |
| Вынос газ-да к ж/д по ул. 6-я Линия, 46 | 5263 | | 8 377 |
| Вынос надзем.газ-да н.д.по пр.Буденовский, 63 / ул.Красноармейская 114 | 5264 | | 12 928 |
| Перекладка подз. газ-да ср.дав. Ду159 (лине.9860) по ул.Волоколамская от ул.Шеболдаева до № 3 Б | 5265 | 6 309 | |
| прочие | 5266 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5267 | 198 | 124 |
| В том числе: | 5268 | | |
| Тех.перевозоруж. городской сети газоснабжения Успеновка КШ по ул.Нансена, 16 (лине.103041) | 5269 | | |
| Замена узла учета расхода газа и ГРПШ по адресу: пр-т Шолохова 142/1(линей Б и О) | 5270 | 80 | |
| Замена ШПРГ с рег.дав. РДУК 2-100 по ул.Нансена, 78А | 5271 | | 11 |
| Перекладка подз. газ-да ср.дав. Ду159 (лине.9860) по ул.Волоколамская от ул.Шеболдаева до № 3 Б | 5272 | 96 | |
| Замена в ГРПГ с устан.рег.дав. РДУК 2-100 на РДУК 2-100 с 2-я лин.по адр. ул. 20-я линия, 54 "Б"(217) | 5273 | | 12 |
| Вынос подзем.газопровода низ. дав. по ул.2-я Красноборская, 149В | 5274 | 22 | |
| Замена РДУК-2-100 на РДБК1-100 с 2-мя линиями редуциров.в ГРП по ул.Стальского,42 А | 5275 | | 101 |
| прочие | 5276 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | за 20 21 г. ⁴ | | | | за 20 20 г. ² | | | |
|--|-------|------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|
| | | на начало года 31.12.2020 | Поступление на период | Выбытие за период | на конец года 31.12.2021 | на начало года 31.12.2019 | Поступление за период | Выбытие за период | на конец года 31.12.2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 2 061 585 | 69 143 | (14 936) | 2 115 792 | 2 009 630 | 55 843 | (3 888) | 2 061 585 |
| 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 | 19 166 | - | - | 19 166 | 16 844 | 2 322 | - | 19 166 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| полученные в аренду, субаренду | 52831 | 19 166 | - | - | 19 166 | 16 844 | 2 322 | - | 19 166 |
| полученные в лизинг | 52832 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, переведенные на консервацию | 5284 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Основные средства, переданные в залог | 5285 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Основные средства, переданные в субаренду | 5286 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иное использование основных средств | 5287 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - | - | - | - | - | - |

2.5. Информация о балансовой стоимости и протяженности незарегистрированных газопроводов после 31.01.98г.

| Наименование | На 31 декабря 2021 г. | | Сумма, тыс.руб. |
|-----------------------------|-----------------------|---------------|-----------------|
| | Количество, шт. | Количество, м | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Всего газопроводов | 16 775 | 1 761 | 619 622 |
| в т.ч. незарегистрированных | 280 | 52 | 257 289 |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

с. 8

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | На конец периода | | |
|-------------------------|------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|--------|---|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | | Первоначальная стоимость | Выбыло | Начисление процентов (включая доведение доведенных процентов) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Долгосрочные- всего | 5301 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | - | X | - | (-) |
| | 5311 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | - | X | - | (-) |
| в том числе: | 5302 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | (-) |
| займы выданные | 5312 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | (-) |
| Краткосрочные- всего | 5305 | за 20 21 г. ¹ | 8 526 | (-) | 81 395 | (86 624) | - | - | - | 3 297 | (-) |
| | 5315 | за 20 20 г. ² | 8 015 | (-) | 106 339 | (105 828) | - | - | - | 8 526 | (-) |
| в том числе: | 5306 | за 20 21 г. ¹ | 8 526 | (-) | 81 395 | (86 624) | - | - | - | 3 297 | (-) |
| займы выданные | 5316 | за 20 20 г. ² | 8 015 | (-) | 106 339 | (105 828) | - | - | - | 8 526 | (-) |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

с. 9

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--------------------------------------|------|--------------------------|----------------|---|-----------------------|---------------|----------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | Выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себестоимость | прочие расходы | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | 32 | (-) | (32) | - | X | - | (-) |
| | 5420 | за 20 20 г. ² | - | (-) | 15 | (-) | (15) | - | X | - | (-) |
| в том числе: | 5401 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | 32 | (-) | (32) | - | (-) | - | (-) |
| материалы | 5421 | за 20 20 г. ² | - | (-) | 15 | (-) | (15) | - | (-) | - | (-) |
| | 5402 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| готовая продукция | 5422 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| | 5403 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) |
| товары для перепродажи | 5423 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) |
| | 5404 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| товары отгруженные | 5424 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| | 5405 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) |
| затраты в незавершенном производстве | 5425 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря | |
|-----------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| | | 20 21 г. ⁴ | 20 20 г. ² |
| Запасы, не оплаченные на отчетную | 5440 | - | - |
| товары для перепродажи | 5443 | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по | 5445 | - | - |
| товары для перепродажи | 5447 | - | - |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|-------|--------------------------|-------------------------------|---|---|---|-----------|---|------------------------|---|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---|
| | | | На начало года | | поступление | | выбыло | | | корректировки в величии резерва (в т.ч. создание) | перевод из долгосрочную задолженность | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ^в | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в | погашение | списание на финансовый результат ^в | восстановление резерва | | использование резерва | учтенная по условиям договора | | | величина резерва по сомнительным долгам |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 10.1 | 10.2 | 11 | 11.1 | 12 | 13 |
| Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего | 5501 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего | 5521 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: покупателей и заказчиков | 5510 | за 20 21 г. ¹ | 122 195 | 602 | 171 394 | - | 166 110 | - | - | 249 | - | - | - | 127 479 | 343 |
| | 5530 | за 20 20 г. ² | 94 007 | 677 | 133 690 | - | 105 501 | 1 | - | 75 | - | - | - | 122 195 | 602 |
| в том числе: покупателей и заказчиков | 5511 | за 20 21 г. ¹ | 121 342 | 545 | 154 823 | - | 154 934 | - | 6 | 231 | - | - | - | 121 231 | 308 |
| | 5531 | за 20 20 г. ² | 91 182 | 612 | 127 188 | - | 97 027 | 1 | - | 67 | - | - | - | 121 342 | 545 |
| в том числе: дочерних организаций | 55111 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55112 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| зависимых организаций | 55312 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочих организаций и лиц | 55113 | за 20 21 г. ¹ | 121 342 | 545 | 154 823 | - | 154 934 | - | 6 | 231 | - | - | - | 121 231 | 308 |
| | 55313 | за 20 20 г. ² | 91 182 | 612 | 127 188 | - | 97 027 | 1 | - | 67 | - | - | - | 121 342 | 545 |
| векселя к получению, всего: | 5512 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные, всего: | 5513 | за 20 21 г. ¹ | 311 | - | 7 469 | - | 3 081 | - | - | - | - | - | - | 4 699 | - |
| | 5533 | за 20 20 г. ² | 903 | - | 3 397 | - | 3 989 | - | - | - | - | - | - | 311 | - |
| в том числе: дочерним организациям | 55131 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55331 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| зависимым организациям | 55132 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55332 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочим организациям и лицам | 55133 | за 20 21 г. ¹ | 311 | - | 7 469 | - | 3 081 | - | - | - | - | - | - | 4 699 | - |
| | 55333 | за 20 20 г. ² | 903 | - | 3 397 | - | 3 989 | - | - | - | - | - | - | 311 | - |
| проценты к получению, всего: | 5514 | за 20 21 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| доходы от долевого участия к получению, всего: | 5515 | за 20 21 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5535 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| долговые ценные бумаги и займы, всего: | 5516 | за 20 21 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5536 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по приобретенным правам (требованиям), всего: | 5517 | за 20 21 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5537 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая - всего: | 5518 | за 20 21 г. ¹ | 542 | 57 | 9 102 | - | 8 095 | - | 4 | 18 | - | - | - | 1 549 | 35 |
| | 5538 | за 20 20 г. ² | 1 922 | 65 | 3 105 | - | 4 485 | - | - | 8 | - | - | - | 542 | 57 |

| в том числе: дочерних организаций зависимых организаций прочих организаций и лиц | за 20 21 г. ¹ | | за 20 20 г. ² | | за 20 21 г. ¹ | | за 20 20 г. ² | | за 20 21 г. ¹ | | за 20 20 г. ² | | за 20 21 г. ¹ | | за 20 20 г. ² | | | |
|--|--------------------------|-------|--------------------------|-------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|--------------------------|-------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|--------|--------|
| | 55181 | 55381 | 55182 | 55382 | 55183 | 55383 | 55000 | 55200 | 55001 | 55201 | 550011 | 552011 | 550012 | 552012 | 550013 | 552013 | 550014 | 552014 |
| Итого | - | - | - | - | 542 | 9 102 | 1 922 | 3 105 | 1 005 | 1 005 | 1 005 | - | - | - | - | - | - | - |
| Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| предоплата строительных работ и основных средств - всего: | - | - | - | - | 602 | 171 394 | 122 195 | 133 690 | 1 005 | 1 005 | 1 005 | - | - | - | - | - | - | - |
| предоплата нематериальных активов - всего: | - | - | - | - | 677 | 94 007 | 677 | 133 690 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| предоплата строительных работ по активам, подлежащим передаче инвесторам - всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| предоплата исследований и разработок - всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

с. 11

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. ⁴ | | На 31 декабря 2020 г. ² | | На 31 декабря 2019 г. ⁵ | |
|---|-------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) | 5540 | 343 | - | 602 | - | 2 926 | 2 249 |
| в том числе: покупателей и заказчиков, всего | 5541 | 308 | - | 545 | - | 2 831 | 2 219 |
| в том числе: дочерних организаций | 55411 | - | - | - | - | - | - |
| зависимых организаций | 55412 | - | - | - | - | - | - |
| прочих организаций и лиц | 55413 | 308 | - | 545 | - | 2 831 | 2 219 |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | Остаток на конец периода | | |
|--|--------------|--|------------------------|--|--|---|--------------------------|---|---|
| | | | | поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹ | погашение | выбыло | | | |
| | | | | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | спписание на финансовый результат ⁹ | перевод из долгов в краткосрочную задолженность | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего | 5551 5571 | за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - |

| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | за 20 21 г. ¹ | | 157 750 | - | (| 179 289 |) | 1 205 |) | - | 25 455 |
|--|--------------------------|--------------------------|---------|---|---|---------|---|-------|---|---|--------|
| | за 20 20 г. ² | за 20 21 г. ¹ | | | | | | | | | |
| в том числе: поставщики и подрядчики всего: | 18 399 | 32 763 | 92 879 | - | (| 141 706 |) | 1 397 |) | - | 48 199 |
| в том числе: дочерние организации | 5 968 | 5 968 | 93 957 | - | (| 67 044 |) | 118 |) | - | 13 563 |
| зависимые организации | - | - | - | - | (| - |) | - |) | - | 32 763 |
| прочие организации и лица | 32 763 | 32 763 | 92 879 | - | (| 112 076 |) | 3 |) | - | - |
| векселя к уплате, всего: | 5 968 | 5 968 | 93 957 | - | (| 67 044 |) | 118 |) | - | - |
| авансы полученные - всего: | 9 099 | 9 099 | 15 213 | - | (| 18 498 |) | 921 |) | - | 4 893 |
| в том числе: от дочерних организаций | 5 065 | 5 065 | 31 474 | - | (| 26 623 |) | 817 |) | - | 9 099 |
| от зависимых организаций | - | - | - | - | (| - |) | - |) | - | - |
| от прочих организаций | 9 099 | 9 099 | 15 213 | - | (| 18 498 |) | 921 |) | - | 4 893 |
| задолженность перед инвесторами, всего: | 5 065 | 5 065 | 31 474 | - | (| 26 623 |) | 817 |) | - | 9 099 |
| задолженность перед государственными бюджетом по налогам и сборам | 5 794 | 5 794 | 42 127 | - | (| 41 211 |) | - |) | - | 6 710 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 6 513 | 6 513 | 42 112 | - | (| 42 831 |) | - |) | - | 5 794 |
| задолженность перед персоналом (акционерами) по выплате доходов | - | - | 963 | - | (| 963 |) | - |) | - | - |
| прочая задолженность - всего: | 378 | 378 | 21 | - | (| 62 |) | 235 |) | - | 102 |
| в том числе: перед б/в участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акции)* | 309 | 309 | 665 | - | (| 567 |) | 29 |) | - | 378 |
| перед зависимыми организациями | - | - | - | - | (| - |) | - |) | - | - |
| перед прочими организациями и лицами | 378 | 378 | 21 | - | (| 62 |) | 235 |) | - | 102 |
| Итого | 48 199 | 48 199 | 157 750 | - | (| 179 289 |) | 1 205 |) | - | 25 455 |
| | 18 399 | 32 763 | 92 879 | - | (| 141 706 |) | 1 397 |) | - | 48 199 |

с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ³ | | На 31 декабря 20 19 г. ³ | |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| | | 20 21 г. ³ | 20 20 г. ⁴ | 20 19 г. ³ | 20 19 г. ³ |
| Всего | 5590 | 1 240 | 2 194 | 2 693 | 2 693 |
| в том числе: | | | | | |
| поставщики и подрядчики | 5591 | - | - | - | - |
| прочие кредиторы | 5592 | 1 240 | 2 194 | 2 693 | 2 693 |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

| Наименование показателя | Код | 3а 20 21 г. ¹ | 3а 20 20 г. ² |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 2 978 | 1 430 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 949 | 474 |
| Амортизация | 5640 | 52 919 | 52 429 |
| Прочие затраты | 5650 | 27 474 | 29 000 |
| Итого по элементам | 5660 | 84 320 | 83 333 |
| Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]): | 5670 | - | - |
| Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]): | 5680 | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 84 320 | 83 333 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 236 | 278 | (267) | (11) | 236 |
| в том числе: оценочное обязательство по оплате отпусков | 5701 | 97 | 137 | (128) | (11) | 95 |
| оценочное обязательство по выплате вознаграждений | 5702 | 139 | 141 | (139) | (-) | 141 |
| оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет | 5703 | - | - | (-) | (-) | - |
| оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств | 5704 | - | - | (-) | (-) | - |
| оценочное обязательство по судебным разбирательствам | 5705 | - | - | (-) | (-) | - |
| прочие оценочные обязательства | 5706 | - | - | (-) | (-) | - |

8. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

| Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴ | На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵ |
|---|--------|--|---|---|
| Нематериальные активы, полученные в пользование | 58001 | 126 | 123 | 155 |
| Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов | 58002 | - | 238 | 191 |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 58003 | - | - | - |
| Материалы, принятые в переработку | 58004 | - | - | - |
| Товары, принятые на комиссию | 58005 | - | - | - |
| Оборудование, принятое для монтажа | 58006 | - | - | - |
| Бланки строгой отчетности | 58007 | - | - | - |
| Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию | 58008 | 30 727 | 31 513 | 32 302 |
| в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию | 580081 | 30 727 | 31 513 | 32 302 |
| малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию | 580082 | - | - | - |
| инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в | 580083 | - | - | - |
| инвентарь и принадлежности производственные | 580084 | - | - | - |
| инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации | 580085 | - | - | - |

9. Обеспечение обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 2019 |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| Полученные — всего | 5900 | - | - | - |
| Выданные — всего | 5910 | - | - | - |

Руководитель
 [Подпись]
Иванов А.В.
 (расшифровка подписи)

" 04 " марта 2022 г. общество
 "РОСТОВГОРГАЗ"
 ИНН 6150000000

АО «РОСТОВГОРГАЗ»

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 год

П-2

Оглавление

| | |
|---|-----------|
| 1. Общие сведения | 4 |
| 1.1. Общая информация..... | 4 |
| 1.2. Юридический адрес акционерного общества «Ростовгоргаз» (далее «Общество»): | 4 |
| 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета | 9 |
| 2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности | 9 |
| 2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности..... | 9 |
| 2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств..... | 10 |
| 2.4. Нематериальные активы..... | 10 |
| 2.5. Основные средства..... | 11 |
| 2.6. Вложения во внеоборотные активы | 12 |
| 2.7. Финансовые вложения..... | 12 |
| 2.8. Материально-производственные запасы | 13 |
| 2.9. Денежные средства и денежные эквиваленты | 155 |
| 2.10. Расходы по обычным видам деятельности..... | 15 |
| 2.11. Расходы будущих периодов | 166 |
| 2.12. Дебиторская задолженность | 16 |
| 2.13. Капитал | 177 |
| 2.14. Учет кредитов и займов..... | 17 |
| 2.15. Доходы по обычным видам деятельности..... | 18 |
| 2.16. Изменение учетной политики..... | 18 |
| 3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности | 19 |
| 3.1. Бухгалтерский баланс | 19 |
| 3.1.1. Нематериальные активы..... | 18 |
| 3.1.2. Основные средства..... | 19 |
| 3.1.3. Прочие внеоборотные активы..... | 19 |
| 3.1.4. Запасы..... | 20 |
| 3.1.5. Дебиторская задолженность | 20 |
| 3.1.6. Финансовые вложения..... | 21 |
| 3.1.7. Денежные средства и денежные эквиваленты | 21 |
| 3.1.8. Прочие оборотные активы | 25 |
| 3.1.9. Капитал | 25 |
| 3.1.10. Кредиторская задолженность | 26 |
| 3.1.11. Прочие обязательства | 27 |
| 3.1.12. Доходы будущих периодов | 28 |
| 3.1.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы..... | 28 |
| 3.2. Отчет о финансовых результатах | 29 |

| | |
|---|-----------|
| 3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности | 29 |
| 3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности | 29 |
| 3.2.3. Прочие доходы | 31 |
| 3.2.4. Прочие расходы..... | 31 |
| 3.2.5. Налог на прибыль..... | 32 |
| 3.2.6. Совокупный финансовый результат периода..... | 33 |
| 3.2.7. Чистая прибыль к распределению..... | 33 |
| 3.2.8. Прибыль на акцию | 34 |
| 4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности | 35 |
| 5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества | 36 |
| 5.1.1. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) | 36 |
| 5.1.2. Информация об операциях со связанными сторонами | 36 |
| 5.1.3. Информация о бенефициарных владельцах | 61 |
| 5.1.4. События после отчетной даты | 62 |
| 5.1.5. Налоги и страховые взносы | 63 |
| 5.1.6. Информация по сегментам..... | 64 |
| 5.1.7. Информация по прекращаемой деятельности..... | 64 |
| 5.1.8. Риски хозяйственной деятельности..... | 64 |

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

1.2. Адрес местонахождения акционерного общества «Ростовгоргаз» (далее «Общество»):

Российская Федерация, 344019, г. Ростов-на-Дону пр. Шолохова, 14

Почтовый адрес Общества:

Российская Федерация, 344019, г. Ростов-на-Дону пр. Шолохова, 14

E-mail: office@rostgorgaz.ru

Сайт: https://www.rostovoblgaz.ru/compani/gro_gnd/

Регистрация Общества:

ОАО «Ростовгоргаз» создано в соответствии с Указами Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.1992 № 721 и «О преобразовании в акционерные общества и приватизации предприятий, объединений и организаций газового хозяйства Российской Федерации» от 08.12.1992 № 1559, зарегистрировано Регистрационной палатой администрации г.Ростова-на-Дону от 3 ноября 1993г. № 2278-РП.

23.06.2015г изменено наименование Общества с Открытого акционерного общества «Ростовгоргаз» на Акционерное общество «Ростовгоргаз».

Свидетельство о постановке на налоговый учет в инспекции ИМНС России по Пролетарскому району г. Ростов-на-Дону от 22.12.99. Серия 61 № 0057837.

Свидетельство о государственной регистрации предприятия от 14.11.2001 № 8000 серия АО-РП.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 06.12.02, основной государственный регистрационный номер 1026104151578.

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

Очередным общим собранием акционеров Общества от 04.06.2015 г. (протокол №1), был принят устав в новой редакции (государственный регистрационный номер 2156196250109 от 23.06.2015 г.).

Решением внеочередного общего собрания акционеров Общества от 07.11.2017 г. (протокол №2), принят Устав в новой редакции (государственный регистрационный номер 6176196193233 от 27.11.2017г).

Решением годового общего собрания акционеров Общества от 02.10.2020 г. (протокол №1), принят Устав в новой редакции (государственный регистрационный номер 2206100926304 от 30.11.2020г).

Решением годового общего собрания акционеров Общества от 23.06.2021 г. (протокол №1), приняты изменения №1 в Устав Акционерного общества «Ростовгоргаз» (государственный регистрационный номер 2216100588042 от 28.07.2021г).

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2021г. равен 31 348 рублей и разделен на обыкновенные именные бездокументарные акции – 31 348 штук, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Согласно бухгалтерским данным по состоянию на 31 декабря 2021г. уставный капитал АО «Ростовгоргаз» оплачен полностью.

Изменений размера Уставного капитала Общества в отчетном периоде и в периодах, предшествовавших отчетному, не было.

Реестродержатель Общества:

Полное наименование реестродержателя: Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности»

Сокращенное название: АО «ДРАГА»

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

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

Телефон: (495) 7193929 Факс: (495) 7194585

Лицензия:

Номер лицензии: 045-13996-000001

Дата выдачи: 26.12.2003

Срок действия: не установлен

Орган, выдавший лицензию: Центральный банк Российской Федерации.

Аудитор Общества:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»;

Сокращенное наименование: ООО «Аудит – НТ»;

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

Почтовый адрес: Российская Федерация, 117485, г.Москва, а/я 64

Тел/ факс: +7 (495) 988-95-61

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2021 году - 2,3 человека.
- в 2020 году - 2,3 человека.
- в 2019 году – 2,3 человека.

Филиалы и представительства общества

- в 2021 году Общество не имело филиалов и представительств

Основные виды деятельности общества в 2021 году:

- предоставление в аренду газовых сетей города Ростова-на-Дону;
- предоставление в аренду движимого и недвижимого имущества;

В 2021 году Общество осуществляло виды деятельности, на которые не требуется оформление лицензий, допусков и свидетельств.

Структура акционерного капитала Общества:

| № п/п | Акционеры | Количество акций (шт.) | Доля участия в уставном капитале, % |
|-------|---|------------------------|-------------------------------------|
| 1 | Департамент имущественно-земельных отношений г.Ростова-на-Дону | 12 006 | 38,30 |
| 2 | ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» | 2 288 | 7,30 |
| 3 | Физические лица (114 человек) | 1 526 | 4,87 |
| 4 | Номинальный держатель АО «Акционерный банк «Россия», в том числе клиенты АО «Акционерный банк «Россия»: | 15 076 | 48,09 |
| 4.1 | АО «Газпром газораспределение» | 15 072 | 48,08 |
| 4.2 | Физические лица (4 человека) | 4 | 0,01 |
| 5 | Номинальный держатель НКО ЗАО «Национальный расчетный депозитарий». В том числе клиенты НКО ЗАО «Национальный расчетный депозитарий». | 452 | 1,44 |
| 5.1 | Физические лица (1 человек) | 452 | 1,44 |

Структура акционерного капитала Общества:

- Смешанная российская собственность

Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

В Совет директоров Общества входят следующие лица:

Согласно протоколу Общего собрания акционеров №1 от 02 октября 2020г. в состав СД избраны:

| № п/п | Фамилия, имя, отчество | Должность |
|-------|------------------------|--|
| 1 | Пикалов А. Н. | Заместитель главы Администрации города Ростова-на-Дону по жилищно-коммунальному хозяйству |
| 2 | Камбулова С.А. | Заместитель Главы Администрации города Ростова-на-Дону по экономике |
| 3 | Осипова А.Е. | Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз» |
| 4 | Исаев А.В. | Первый заместитель генерального директора - главный инженер ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» |
| 5 | Чалов А.В. | Директор филиала ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» в г.Ростове-на-Дону; Исполнительный директор АО «Ростовгоргаз» |
| 6 | Лагутина М.Р. | Заместитель директора по работе с социально значимой категорией потребителей ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону» |
| 7 | Шелепова А.Г. | Заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону» |

Согласно протоколу Общего собрания акционеров №1 от 28 июня 2021 г. в состав СД избраны:

| № п/п | Фамилия, имя, отчество | Должность |
|-------|------------------------|--|
| 1 | Пикалов А. Н. | Заместитель главы Администрации города Ростова-на-Дону по жилищно-коммунальному хозяйству |
| 2 | Камбулова С.А. | Заместитель Главы Администрации города Ростова-на-Дону по экономике |
| 3 | Осипова А.Е. | Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз» |
| 4 | Исаев А.В. | Заместитель генерального директора по строительству и инвестициям ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на- |

| | | |
|---|---------------|---|
| | | Дону» |
| 5 | Чалов А.В. | Директор филиала ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» в г.Ростове-на-Дону; Исполнительный директор АО «Ростовгоргаз» |
| 6 | Лагутина М.Р. | Заместитель директора по работе с социально значимой категорией потребителей ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону» |
| 7 | Шелепова А.Г. | Заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону» |

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек. В состав ревизионной комиссии входят:

Начальник отдела тарифообразования РГК и ГРО Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз» Былкин Владимир Борисович – Председатель комиссии;

Начальник группы внутреннего контроля и аудита ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» Ермоленко Ольга Викторовна;

Ведущий специалист группы внутреннего контроля и аудита ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» Мурачева Юлия Михайловна;

Полномочия единоличного исполнительного органа АО «Ростовгоргаз» переданы по договору управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» (договор от 01.01.09 № 06/09).

Решением Совета директоров ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» (протокол №25 от 25.06.2020 года) назначен генеральным директором Ревенко В.Ю. на срок с 30.06.2020г по 29.06.2023г.

Исполнительный директор Общества – Чалов Алексей Владимирович с 28.07.2020г по 13.07.2023г (Приказ №6-лс от 28.07.2020г);

Исполняющий обязанности главного бухгалтера Общества – Бондарева Наталья Васильевна с 01.01.2021г по 31.12.2021г;

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской 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 2021 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, которое утверждено приказом исполнительного директора Общества от 30.12.2020г № №61-ОД.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет хозяйственных операций в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса АИС «ГРО» на платформе «1С: Бухгалтерия 3.0 ПРОФ».

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г №49.

Инвентаризация в Обществе, в соответствии с Учетной политикой Общества проводится:

материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 октября;

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;

иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007г. № 153н (в редакции от 16.05.2016г).

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

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

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

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

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре. При этом платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются пользователем (лицензиатом) в расходы отчетного периода. Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

2.5.Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств:

| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс | |
|-----------------------------|--|---------------------------|
| | до 1.01.2002 | с 1.01.2002 |
| Здания | от 3 до 100 лет | от 5 до 30 лет и более |
| Машины и оборудование | от 2 до 50 лет | от года до 25 лет |
| Транспортные средства | от 2 до 33 лет | от года до 20 лет |
| Информационное оборудование | от 2 до 50 лет | от года до 20 лет |
| Прочие | от 2 до 20 лет | от года до 30 лет и более |

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 с выделением на отдельном субсчете.

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.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2008 г., стоимостью не более 20 000 рублей и 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.

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.

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

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

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.

Переоценка стоимости основных средств Общества проводится каждые пять лет в целях приведения их стоимости в соответствие с текущей рыночной стоимостью.

Последняя переоценка была проведена по состоянию на 01.01.11 года

На основании приказа №57-од от 30.12.2021г исполнительного директора АО «Ростовгоргаз» Чалова А.В. была создана экспертная комиссия по определению уровня существенности текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств в бухгалтерском учете и отчетности за 2021год. По результатам проведенной комиссией экспертной оценки текущей (восстановительной) стоимости переоцениваемых ранее основных средств существенных отклонений не установлено. Проведение переоценки основных средств по состоянию на 31 декабря 2021 г. было признано нецелесообразным (Протокол от 30.12.2021г).

2.6.Вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются затраты по незаконченному капитальному строительству, по принятым в установленном договоре порядке промежуточным или законченным этапам выполненных строительно-монтажных работ, а так же расходы на незавершенные научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) по видам работ, договорам(заказам).

Оценка активов, входящих в состав показателя производится:

- в размере фактических расходов на строительство объектов основных средств;
- в размере стоимости принятых к учету промежуточных или законченных этапов работ;
- в размере фактических расходов на приобретение оборудования;
- в размере фактических расходов на создание и приобретение НИОКР;

2.7.Финансовые вложения

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

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

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

Данная стоимость определяется в размере их цены (котировки) на дату закрытия торгов на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа.

По состоянию на 31 декабря отчетного года соответствующее структурное подразделение Общества представляет в бухгалтерскую службу данные о текущей рыночной стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

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

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), не имеющие рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

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

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых ответственным подразделением Общества, отвечающего за управление имуществом.

Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Наряду с этим анализ стоимости финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости, может быть основан в части вложений:

- в акции (доли в уставном капитале) объекта инвестиций - на расчете размера доли инвестора в чистых активах, рассчитанной исходя из его доли в уставном капитале;
- в иные виды, не имеющие рыночной стоимости, - на порядке определения резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности.

2.8. Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 г. №180н.

В составе запасов учитываются в том числе предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 (двенадцати) месяцев. Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе запасов, но только когда такие объекты не относятся к основным средствам.

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

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

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

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

В Обществе запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

При получении Обществом запасов и постановке их на учет счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном для отражения процентов по кредитам и займам.

Оценка материалов, а также активов, введенных в эксплуатацию начиная с 01.01.2011 и отвечающих условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга) при их выбытии производится по способу средней себестоимости. При этом материалы и объекты со стоимостью не более 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, но без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

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

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

в составе запасов, применяются способы ведения бухгалтерского учета (в том числе способы погашения стоимости), действовавшие в Обществе до начала применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

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

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

2.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);
- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ПАО «Газпром», ПАО «Сбербанк России»).

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. Также, в составе этих денежных потоков учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

Денежные потоки от текущих операций в отчете о движении денежных средств показаны свёрнуто в поступлениях от продажи продукции, товаров, услуг по расчетам с покупателями и в прочих поступлениях по займам.

2.10. 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.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

Общехозяйственные расходы списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров.

Распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально удельному весу расчетной базы по каждому обычному виду деятельности, в общей величине расчетной базы.

В качестве составляющей расчетной базы Обществом применяется производственная себестоимость продукции, работ, услуг (стоимость приобретения товаров).

2.11. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, установленного по видам расходов в специальных расчетах, составленных в момент возникновения таких расходов или при постановке их на учет.

При этом списание отдельных видов расходов будущих периодов производится в следующем порядке:

- затраты, связанные с перебазированием подразделений, машин и механизмов, не связанные со строительством собственных объектов, списываются на расходы в течение отчетного года;
- затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения списываются на расходы:
 - а) в течение срока использования исходя из условий договора;
 - б) при отсутствии срока использования, установленного договором – в течение ожидаемого срока использования, определяемого Обществом самостоятельно, но не более 5 лет.

2.12. Дебиторская задолженность

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

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

Резерв по сомнительным долгам создается по каждому сомнительному долгу с учетом данных анализа финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам, являющейся неотъемлемой частью Учетной политики.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Дебиторская задолженность по авансам выданным отражается в бухгалтерском балансе в оценке с учетом НДС.

В разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» представляемой в табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г. Данные раскрываются без исключения дебиторской и кредиторской задолженности поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

2.13.Капитал

В составе капитала Общества отражаются:

- уставный капитал;
- добавочный капитал;
- резервный капитал;
- нераспределенная прибыль.

Общество создает резервный капитал в размере 5 % уставного капитала путем отчислений от чистой прибыли, остающейся в распоряжении Общества, согласно п. 15.2 Устава Общества.

На отчетную дату резервный капитал сформирован полностью.

В составе добавочного капитала учитывается:

- прирост стоимости внеоборотных активов;
- эмиссионный доход;
- другие источники.

Общество отражает в учете и отчетности операции по движению сумм нераспределенной прибыли в соответствии с решениями общего собрания акционеров.

нераспределенная прибыль используется на:

- образование в установленном порядке резервного капитала;
- выплату дивидендов (доходов) акционерам (участникам);
- на формирование фонда инвестиционных проектов (программ);
- покрытие убытков;

2.14.Учет кредитов и займов

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

2.15. Доходы по обычным видам деятельности

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

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

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

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) газопроводов и сооружений к ним (ГРП, ШГРП, ШП, СКЗ) по договору аренды, а также доходы от предоставления в аренду движимого и недвижимого имущества отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.16. Изменение учетной политики

С 01 января 2021 года внесены изменения в учетную политику Общества, в соответствии с обязательным применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019г №180н. В учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменений 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, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. Раздела 1 «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее - Раздел 1).

Информация о нематериальных активах, созданных самой организацией, раскрыта в таблице 1.2 Раздела 1.

Информация о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов раскрыта в таблице 1.5 Раздела 1.

3.1.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации раскрыто в таблице 2.1 Раздела 2 «Основные средства».

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Раздела 2 «Основные средства».

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Раздела 2 «Основные средства», иное использование раскрыто в таблице 2.4 Раздела 2 «Основные средства» по первоначальной стоимости.

В составе основных средств отражены земельные участки и многолетние насаждения, стоимость которых не погашается. Балансовая стоимость данных объектов отражена в таблице.

тыс. руб.

| Наименование показателя | Код строки Бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| земельные участки | 115011 | 3 428 | 3 428 | 3 428 |
| многолетние насаждения | 115017 | 767 | 767 | 767 |
| Итого неамортизируемое имущество | | 4 195 | 4 195 | 4 195 |

3.1.3. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены следующие активы.

Таблица 3.1. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Программное обеспечение, переданное Обществу в пользование | 119021 | 37 | 57 | 77 |
| 2 | Схема газораспределительной сети высокого и среднего давления г. Ростова-на-Дону | 119021 | - | - | - |
| 3. | Свидетельство об аттестации лаборатории | 119021 | - | - | - |
| 4. | Лицензии | 119021 | - | - | - |
| | Итого: | 1190 | 37 | 57 | 77 |

3.1.4. Запасы

К материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019г №180н.

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Раздела 4 «Запасы».

У Общества отсутствовали материально-производственные запасы, являющиеся предметом залоговых отношений в силу закона (статья 488 Гражданского кодекса РФ).

3.1.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1 Раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Крупнейшими дебиторами Общества на 31 декабря 2021 года являются

по расчетам с покупателями и заказчиками:

- ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» - 120 119 тыс. руб.;

- АО «Газпром газораспределение Элиста» - 798 тыс. руб.;

по расчетам с поставщиками и подрядчиками:

- ООО «Региональная Консалтинговая Компания» - 4 501 тыс.руб.;

- Департамент имущественно-земельных отношений - 149 тыс.руб.;

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация о следующих активах Общества:

Таблица 3.2. Прочая дебиторская задолженность

| тыс. руб. | | | | | |
|-----------|---|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| № п/п | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
| 1. | Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев | 12301 | - | - | - |
| 2. | Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев | 12302 | 127 136 | 121 593 | 93 330 |
| 2.1. | прочая, в т.ч. | 123028 | 1 514 | 485 | 1 857 |
| 2.1.1 | - задолженность перед бюджетом по налогам | | 1 416 | 340 | 1 717 |
| 2.1.2 | - проценты, начисленные по депозитным счетам, по предоставленным займам | | 13 | 45 | 44 |
| 2.1.3 | - задолженность по страховым взносам | | 4 | 4 | 4 |
| 2.1.4 | - расчеты с персоналом | | - | - | - |
| 2.1.5 | - расчеты по договору с управляющей организацией | | - | - | - |
| 2.1.6 | - прочие | | 81 | 96 | 92 |

3.1.6. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Раздела 3 «Финансовые вложения».

Финансовые вложения произведены в соответствии с заключенным договором займа №6-652/17 от 22 мая 2017г с заемщиком ООО «Газпром межрегионгаз».

На основании пункта 1.3 указанного договора, в связи с тем, что за 10 (десять) рабочих дней до окончания срока займа (до 31.12.2020г) ни одна из сторон не заявила письменно об ином, срок займа по договору был продлен на один год - по 31 декабря 2021г.

3.1.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 12501- 12506.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной ниже таблице:

Таблица 3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------|---|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Денежные средства на расчетных счетах | 12501 | - | - | - |
| 2. | Краткосрочные банковские депозиты, открытые для управления денежными потоками организации с целью получения процентного дохода. | 12505 | - | - | - |
| 3. | Прочие денежные средства | 12506 | 30 | 30 | 49 |
| | в т.ч. денежные средства в пути | | - | - | - |
| | денежные средства в кассе | | 30 | 30 | 49 |
| | Итого | | 30 | 30 | 49 |

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

В составе прочих поступлений и выплат от текущих операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице.

Таблица 3.4. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2021г. | 2020г. |
|---|-----------------|-----------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | |
| прочие поступления (стр.4119), в т.ч. | 6 097 | 1 111 |
| проценты от размещения временно свободных денежных средств(стр. 4119.1.2) | 420 | 351 |
| возмещение судебных расходов(стр. 4119.1.2) | 5 | 78 |
| ошибочно зачисленные суммы (стр. 4119.1.2) | 12 | 66 |
| возмещение ущерба (стр. 4119.1.2) | - | - |
| возврат по договору (стр. 4119.1.1) | - | - |
| погашение займа (4119.1.2) | 5 230 | - |
| возврат поставщикам (4119.1.2) | - | - |
| возврат платы за охрану окр. среды(стр. 4119.1.2) | - | 616 |
| косвенный налог(4119.2) | 430 | - |
| прочие платежи всего(строка4129), в т.ч. | (22 871) | (25 988) |
| налоги и сборы, кроме налога на прибыль(стр.4129 1) | (22 430) | (22 280) |
| косвенный налог(стр. 4129 2) | - | (2 655) |
| выплаты по договорам комиссии (стр. 4129 3) | - | - |
| Предоставление займа (стр. 4129 4) | - | (511) |

| | | |
|--|-------|-------|
| социально-культурные мероприятия (стр.4129 52) | - | - |
| услуги банка (стр.4129 52) | (67) | (60) |
| возвраты по соглашениям (стр.4129 52) | (248) | (355) |
| материальная помощь неработающим пенсионерам (стр.4129 52) | - | - |
| возмещение материального ущерба, штрафы (стр.4129 52) | (71) | (37) |
| выплаты совету директоров (стр.4129 52) | (44) | (44) |
| Выплата по договору (стр.4129 51) | - | - |
| возвраты покупателям (стр.4129 52) | - | (40) |
| Прочее (стр.4129 52) | (11) | (6) |

Денежные выплаты работникам, и от имени работников приведены в таблице (см. Таблица 3.5).

Таблица 3.5. Денежные выплаты работникам, и от имени работников.

| Наименование показателя | тыс.руб. | |
|--|----------------|----------------|
| | 2021г. | 2020г. |
| Платежи в связи с оплатой труда работников (стр.4122) | (3 941) | (1 900) |
| Денежные выплаты работникам | (2 573) | (1 224) |
| Расчеты по страховым взносам | (963) | (479) |
| Денежные выплаты от имени работников, в т.ч. | - | - |
| Суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет | (395) | (188) |
| Суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам | - | - |
| Суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные по заявлениям работников третьим лицам | (10) | (9) |

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, отражены в Отчете о движении денежных средств в свернутом виде (см. Таблица 3.6).

Таблица 3.6

| № п/п | Строка | | Сумма по строке с учетом косвенных налогов | Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете | Величина косвенных налогов. НДС |
|------------------------|--------------------|--|--|--|---------------------------------|
| | код | Наименование | | | |
| Отчетный период | | | | | |
| | Поступления | | | | |
| | 4111 | От продажи продукции, товаров, работ,услуг | 1 597 | 1331 | 266 |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | |
|---|--|--|------------------|------------------|-----------------|
| | 4112 | от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 110 060 | 91 717 | 18 343 |
| | 4115 | авансы полученные | 10 | 8 | 2 |
| | 4119 | Прочие поступления | 6 097 | 6 097 | - |
| | 4211 | От продажи внеоборотных активов | 585 | 488 | 97 |
| | Итого поступления | | 118 349 | 99 641 | 18 708 |
| | Платежи | | | | |
| | 4121 | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | (7 438) | (6 963) | (475) |
| | 4127 | авансы выданные | (4 550) | (4 548) | (2) |
| | 4221 | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | (102 069) | (88 901) | (13 168) |
| | 4225 | авансы выданные | - | - | - |
| | 4129 | Прочие платежи | (22 871) | (22 871) | (-) |
| | | НДС уплаченный | (4 633) | - | (4 633) |
| | Итого платежи | | (141 561) | (123 283) | (18 278) |
| Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду | | | | | |
| | Поступления | | | | |
| | 4111 | От продажи продукции, товаров, работ,услуг | 10 | 8 | 2 |
| | 4112 | от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 77 989 | 64 991 | 12 998 |
| | 4115 | авансы полученные | 11 | 9 | 2 |
| | 4119 | Прочие поступления | 1 111 | 1 111 | - |
| | 4211 | От продажи внеоборотных активов | - | - | - |
| | Итого поступления | | 79 121 | 66 119 | 13 002 |
| | Платежи | | | | |
| | 4121 | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | (7 002) | (6 529) | (473) |
| | 4127 | авансы выданные | (83) | (70) | (13) |
| | 4221 | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | (59 447) | (49 539) | (9 908) |
| | 4225 | авансы выданные | 1 005 | 1 005 | - |
| | 4129 | Прочие платежи | (25 988) | (25 980) | (8) |
| | | НДС уплаченный | (5 255) | - | (5 255) |
| | Итого платежи | | (98 780) | (83 123) | (15 657) |
| | Результат представлен по строке отчета: | | | | |

| | | | | | |
|--|--------|------------|---|---|--------|
| | 4129 2 | за 2021год | - | - | 430 |
| | 4129 2 | за 2020год | - | - | (2655) |

3.1.8. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены следующие активы.

Таблица 3.7. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------|---|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Платежи за предоставление права на результаты интеллектуальной деятельности | 12601 | 19 | 20 | 33 |
| 2. | Налоги, подлежащие вычету | 12603 | 71 | 212 | 345 |
| 3. | Недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц | 12604 | 10 | 10 | 10 |
| 4. | Прочие | 12605 | 38 | 43 | 48 |
| | Итого | 1260 | 138 | 285 | 436 |

3.1.9. Капитал

Уставный капитал.

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице.

Таблица 3.8. Акции, выпущенные Обществом

тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | |
|-------|---|-----------------------|-------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|
| | | Кол-во | Сумма | Кол-во | Сумма | Кол-во | Сумма |
| 1. | Выпущенные и полностью оплаченные акции | 31 348 | 31 | 31 348 | 31 | 31 348 | 31 |

На 31.12.2021г., на 31.12.2020г., на 31.12.2019г. в обращении находятся 31 348 штук акций номинальной стоимостью за акцию 1 рубль.

Добавочный капитал.

Движение добавочного капитала за 2020г. и 2021г. представлено в «Отчете об изменениях капитала». Добавочный капитал, в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», уменьшен на сумму дооценки объектов основных средств, выбывших в 2021 году.

Резервный капитал.

Изменение Резервного фонда в течение 2021 года не осуществлялось. Его остаток на 31.12.2020г. и 31.12.2019г. составлял 1 567 рублей.

В составе показателей «прочие» Отчета об изменениях капитала раздела 1. «Движение капитала», отражено:

Таблица 3.9. Расшифровка прочих показателей раздела «1. Движение капитала» Отчета об изменениях капитала

тыс.руб.

| № п/п | Период | Код | Уставн ый капитал | Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников) | Добавочны й капитал | Резервный капитал | Нераспреде нная прибыль (непокрытый убыток) |
|-------|--------|-------|-------------------------|---|------------------------|----------------------|--|
| 1. | 2020 | 32137 | - | - | - | - | 433 |
| 2. | 2021 | 33137 | - | - | - | - | 45 |
| 3. | 2020 | 3223 | - | - | - | - | - |
| 4. | 2021 | 3323 | - | - | - | - | 8 |

В составе прочие показатели за 2020год в сумме 433 тыс.руб. отражены прочие доходы, от восстановления не востребоваанных дивидендов с истечением срока давности (3 года).

В составе прочие показатели за 2021год отражены:

- прочие доходы в сумме 45 тыс.руб., от восстановления не востребоваанных дивидендов с истечением срока давности (3 года).

- расходы относящиеся непосредственно на уменьшение капитала в сумме 8 тыс.руб., от восстановления списанных дивидендов за 2017 год в связи с поступлением заявления о выплате дивидендов в связи с возникновением права на наследство.

3.1.10.Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Крупнейшими кредиторами Общества на 31 декабря 2021 года являются:

в т.ч. по расчетам с покупателями и заказчиками

- АО «Донаэродорстрой» - 1 508 тыс. руб.;

- АО «Теплокоммунэнерго» - 970 тыс. руб.;

- ООО «КП-Инвест» - 463 тыс. руб.;

- ООО «Нахичеванский базар» - 479 тыс.руб.;
 - ФГАОУ «Южный Федеральный Университет» - 432 тыс.руб.;
 - ООО «Дом Строй» - 329 тыс.руб.;
- в т.ч. по расчетам с поставщиками и подрядчиками
- ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» - 12 514 тыс. руб.;
 - ООО «Дон-Экспертиза» - 440 тыс. руб.;

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация о следующих обязательствах Общества:

Таблица 3.10. Прочая кредиторская задолженность

тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------|--|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | прочая, в т.ч. | 15210 | 102 | 378 | 309 |
| 1.1 | - расчеты с персоналом по прочим операциям | 152101 | - | - | - |
| 1.2 | - расчеты по претензиям | 152102 | - | 31 | - |
| 1.3 | - депонированные суммы | 152103 | - | - | - |
| 1.5 | - ошибочно зачисленные денежные средства | 152104 | 102 | 347 | 309 |
| 1.6 | - расчеты с принципалом | 152105 | - | - | - |
| 1.7 | - расчеты по соглашениям о передаче прав и обязанностей по договорам | 152106 | - | - | - |

3.1.11. Прочие обязательства

Сведения о краткосрочных прочих обязательствах представлены по строке 1550 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Таблица 3.11. Прочие обязательства

тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------|---|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Прочие обязательства (прочие краткосрочные обязательства) | 1550 | - | - | - |
| 2. | в т.ч. | | - | - | - |
| 3. | налоги, подлежащие восстановлению | 15501 | - | - | - |

3.1.12. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены следующие пассивы.

Таблица 3.12. Доходы будущих периодов

тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------|---|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Безвозмездное поступление основных средств | 15301 | 3 792 | 4 212 | 4621 |
| 2. | Финансирование предупредительных законодательством мероприятий сокращению травматизма | 15302 | - | - | - |
| | Итого | 1530 | 3 792 | 4 212 | 4 621 |

3.1.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 7 Раздела 7 «Оценочные обязательства». Суммы по графе «Начислено» включают величину созданных в 2021 году оценочных обязательств – 278 тыс. руб.

Оценочное обязательство на оплату отпусков создано, исходя из количества неиспользованных дней отпуска отдельно по каждому работнику аналогично расчету по оплате ежегодных основных и дополнительных отпусков. Начисленный резерв включает сумму страховых взносов.

Условные обязательства

Общество по состоянию на 31.12.2021г. не имеет условных активов и обязательств.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Кроме того, относительно полученных доходов от обычных видов деятельности, поясняем следующее.

В бухгалтерской отчетности приведена полная информация о составе выручки:

- выручка от предоставления в аренду имущества в системе единого тарифа по транспортировке газа (по договорам аренды имущества, заключенным с ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» и АО «Газпром газораспределение Элиста»);
- выручка от предоставления имущества в аренду прочим арендаторам.
- выручка от предоставления услуг по приему и обработке заявок от абонентов.

3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности

Состав затрат на производство (издержек обращения) по экономическим элементам приведен в таблице 6 Раздела 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)». В составе материальных затрат включены: материалы, коммунальные услуги (расходы на электроэнергию), услуги по содержанию здания.

Кроме того, в составе затрат на производство (издержек обращения) присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств – 278 тыс. руб. оценочное обязательство по резерву отпускных, оценочное обязательство по выплате вознаграждений (в т.ч. в составе управленческих расходов – 278 тыс. руб.).

Ниже в таблице представлена расшифровка прочих затрат в составе затрат на производство (в составе строки 2120 ОФР и по строке 5650 Раздела 6):

Таблица 3.13. Расшифровка прочих затрат в составе затрат на производство

тыс.руб.

| № п/п | Наименование показателя | за 2021 г. | за 2020 г. |
|-------|--|------------|------------|
| 1. | Текущий ремонт | - | - |
| 2. | Капитальный ремонт | - | - |
| 3. | Расходы на страхование | - | - |
| 4. | Аренда земли | 80 | 77 |
| 5. | Услуги охраны | - | - |
| 6. | Услуги связи | - | - |
| 7. | Оформление в собственность объектов основных средств | 2 592 | 4 783 |
| 8. | Строительно-монтажные работы | - | - |
| 9. | Проектно-изыскательские работы | - | - |

| | | | |
|-----|---|--------|--------|
| 0. | Информационно-вычислительные работы | 524 | 554 |
| 11. | Налог на имущество | 20 827 | 20 174 |
| 12. | Прочие налоги | 1 850 | 1 857 |
| 13. | Услуги по техническому обслуживанию сетей | - | - |
| 14. | Диагностирование газораспределительных сетей | - | - |
| 15. | Аудиторские услуги | 794 | 817 |
| 16. | Консультационные услуги | - | - |
| 17. | Поверка приборов | - | - |
| 18. | Услуги на природоохранную деятельность | - | - |
| 19. | Услуги на пожарную безопасность | - | - |
| 20. | Представительские расходы | - | - |
| 21. | Командировочные расходы | - | - |
| 22. | Охрана труда | - | - |
| 23. | Подготовка кадров | - | - |
| 24. | Канцелярские расходы | 18 | 20 |
| 25. | Расходы на приобретение периодических изданий | - | - |
| 26. | Лицензии | 49 | 72 |
| 27. | Расходы на участие в СПО | - | - |
| 28. | Прочие | 740 | 646 |
| | Итого: | 27 474 | 29 000 |

Прочие виды расходов в бухгалтерской отчетности составляют менее 10 %, что является не существенным фактом для дальнейшего раскрытия данной информации.

Ниже в таблице представлена расшифровка управленческих расходов по элементам затрат:

Таблица 3.14. Расшифровка управленческих расходов по элементам затрат

тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя | за 2021 г. | за 2020 г. |
|-------|--|------------|------------|
| 1. | Материальные затраты | - | - |
| 2. | Затраты на оплату труда, в том числе отчисления по страховым взносам | 1 962 | 1 904 |
| | в т.ч. оценочные обязательства | 278 | 265 |
| 3. | Амортизация основных средств | - | - |
| 4. | Услуги связи | - | - |
| 5. | Расходы на страхование | - | - |

| | | | |
|-----|---------------------------------------|-------|-------|
| 6. | Услуги охраны | - | - |
| 7. | Информационно - вычислительные услуги | 524 | 554 |
| 8. | Командировочные расходы | - | - |
| 9. | Подготовка кадров | - | - |
| 10. | Налоги | - | - |
| 11. | Аудиторские услуги | 794 | 817 |
| 12. | Расходы на ПО и лицензии | 49 | 72 |
| 13. | Консультационные услуги | - | - |
| 14. | Прочие | 736 | 622 |
| | Итого | 4 065 | 3 969 |

3.2.3. Прочие доходы

Ниже в таблице представлена расшифровка «прочих» в составе прочих доходов:

Таблица 3.15. Прочие доходы

тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя | за 2021 г. | за 2020 г. |
|-------|--|------------|------------|
| 1. | Оплата ранее списанной дебиторской задолженности. | - | - |
| 2. | Выручка от реализации материалов | 33 | 16 |
| 4. | Проценты за пользование чужими деньгами | - | - |
| 5. | Возмещение затрат по обучению | - | - |
| 6. | Восстановление амортизации по безвозмездно переданным основным средствам | - | - |
| 7. | Возврат страховой премии при расторжении договора | - | - |
| 8. | Пересчет аренды земли | - | - |
| 9. | Предоставление льготы по транспортному налогу | 114 | - |
| | Итого | 147 | 16 |

3.2.4. Прочие расходы

Ниже в таблице представлена расшифровка «прочих» в составе прочих расходов:

Таблица 3.16. Прочие расходы

тыс.руб.

| № п/п | Наименование | за 2021г. | за 2020г. |
|-------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 1. | Услуги регистратора | - | - |
| 2. | Агентские услуги по проведению торгов | - | - |

| № п/п | Наименование | за 2021г. | за 2020г. |
|-------|---|------------|------------|
| 4. | Восстановление ранее списанной кредиторской задолженности | - | - |
| 5. | Списание неликвидов, остаточной стоимости спецодежды | - | - |
| 6. | Фактическая стоимость реализации материалов | 32 | 15 |
| 7. | Информационные услуги | - | - |
| 8. | Поздравительный адрес | - | - |
| 9. | Юридические услуги, экспертиза | - | - |
| 10. | Приобретение цветов, озеленение территории | - | - |
| 11. | Благотворительная помощь | - | - |
| 13. | Списание дебиторской задолженности | - | 1 |
| 14. | Списание ТМЦ(услуг), ПО, лицензий | - | - |
| 15. | Расходы прошлых лет | - | - |
| 16. | Штрафы, пени, неустойки | 39 | 68 |
| 17. | Выплата членам ревизионной комиссии | 50 | 50 |
| 18. | Прочие расходы | - | 29 |
| | Итого: | 121 | 163 |

3.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2021 г. следующие показатели:

Таблица 3.17. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

| № п/п | № строки Отчета о финансовых результатах | Наименование статьи/показателя | за 2021 год | за 2020 год |
|-------|--|--|----------------|----------------|
| 1 | 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 50 650 | 25 897 |
| 1.1 | | в том числе облагаемая по ставке 20% | 50 650 | 25 897 |
| 2 | | Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | 10 130 | 5 179 |
| 2.1 | | в том числе облагаемая по ставке 20% | 10 130 | 5 179 |
| 3 | | Постоянный налоговый расход (доход) | 111 | 96 |
| 4 | | Прочее | 80 | 83 |
| 5 | | Расход (доход) по налогу на прибыль | 10 320 | 5 358 |
| 6 | 2412 | Отложенный налог на прибыль | (3 313) | (2 369) |

| № п/п | № строки Отчета о финансовых результатах | Наименование статьи/показателя | за 2021 год | за 2020 год |
|-------|--|---|----------------|----------------|
| 6.1 | | в том числе обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде | - (3 313) | - (2 369) |
| 6.2 | | изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок | - | - |
| 6.3 | | признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах | - | - |
| 7 | | Налог на прибыль (включая налог, удержанный налоговым агентом) | (7 007) | (2 989) |
| 8 | 2411 | Текущий налог на прибыль | (7 007) | (2 989) |
| 9 | 2400 | Чистая прибыль | 40 330 | 20 539 |

3.2.6. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Прочие операции, результат от которых не включается в чистую прибыль (убыток) отчетного периода и формирующий совокупный финансовый результат периода отсутствуют.

3.2.7. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами (участниками) Общества на годовом собрании представлена следующим расчетом

Таблица 3.18. Распределение прибыли

| Направление распределения прибыли | тыс. руб. Сумма |
|--|--------------------|
| 1. Прибыль к распределению на 31.12.2020 | 20 539 |
| 2. Направления использования прибыли в 2020 году, всего: | 20 539 |
| 2.1 Прибыль, направленная на капитальные вложения в 2021 году: | 16 962 |
| В том числе направлено на капитальные вложения: | |
| - целевые средства, связанные перекладкой газопроводов – 13 384 тыс.руб. | |

| | |
|--|--------|
| - направлено на реализацию инвестпрограммы – 3 578 тыс.руб. Справочно: объем вложений Общества в 2021 году составил – 74 053 тыс. руб., в том числе собственных – 74 053 тыс. руб., - привлеченных – 0 тыс. руб., - для 40 755 тыс. руб. источником являлись амортизационные отчисления; - плата по Соглашениям о компенсации затрат - 33 298 тыс.руб. | |
| 2.2 Расходы из прибыли, всего: | 3 577 |
| в т.ч., дивиденды | 3 577 |
| 3. Чистая прибыль 2021 года | 40 330 |
| 4. Всего прибыль к распределению на 31.12.2021 год (стр. 1 – стр. 2 + стр. 3) | 40 330 |

В 2021 году решением акционеров, протокол №1 от «28» июня 2021 г., распределена часть чистой прибыли 2020 года на выплату дивидендов по акциям в сумме 3 577 тыс. руб.

3.2.8. Прибыль 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.

Таблица 3.19. Показатели прибыли (убытка) на акцию

в руб.

| Наименование | за 2021 г. | за 2020 г. |
|--|---------------|---------------|
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб. | 40 330 083,81 | 20 538 831,74 |
| Базовая прибыль (убыток) отчетного периода руб. | 40 330 083,81 | 20 538 831,74 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт. | 31 348 | 31 348 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. | 1 286,53 | 655,19 |

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.

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов корректировка вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности за 2021 отчетный год не производилась.

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательств, операций, отраженных на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в Разделе 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.1.2. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество полностью контролируется АО «Газпром газораспределение», ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» и входят в Группу компаний «Газпром», состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ. Полный список лиц, принадлежащих к группе компаний Газпром, состоящий из ПАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ, раскрыт на сайте www.gazprom.ru.

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

1) Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим лицом: ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» - управляющая организация.

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с основным хозяйственным обществом за 2021 г., представлены в таблице.

Таблица 3.21. Операции со связанными сторонами 2021 год

тыс.руб.

| № п/п | Вид операций | Объем операций (в абсолютном или относительном выражении) | Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям + (дебет) - (кредит) | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов | РСД | Списана дебиторская задолженность и другие долги |
|---|-----------------------------|---|--|---|-----|--|
| ПАО "Газпром газораспределение Ростов-на-Дону" | | | | | | |
| Продажа | | | | | | |
| 1 | аренда транспортных средств | 6 248 | 8 330 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|--|--|--------|--------|--|---|---|
| | 853/20 от 01.12.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 2 | аренда движимого имущества | 7 643 | 9 554 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 393/17 от 13.07.2017 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 3 | аренда газопроводов и сооружений на них | 73 338 | 85 832 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 627/17 от 07.09.2017 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 4 | аренда помещений | 15 532 | 11 649 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 227/19 от 01.06.2019 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 5 | аренда движимого имущества | 104 | 17 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 431/19 от 29.07.2019 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| | 2 от 15.05.2019 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 6 | реализация трубы стальной | 38 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 59 от 02.09.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 7 | услуги "Единого контактного центра" | 5 072 | 4 564 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 115/21 от 05.04.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| АО "Газпром газораспределение Элиста" | | | | | | |
| Продажа | | | | | | |
| 8 | аренда транспортных средств | 14 | 23 | Текущая задолженность | - | - |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|---|--|-------|--------|---|---|---|
| | 134/18 от 25.09.2018 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 9 | аренда транспортных средств | 358 | 775 | Текущая задолженность | - | - |
| | 2 от 15.08.2019 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| ПАО "Газпром газораспределение Ростов-на-Дону" | | | | | | |
| Покупка | | | | | | |
| 10 | услуги управляющей организации | 606 | -101 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 06/09 от 01.01.2009 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 11 | СМР: вынос ПГНД из зоны строительства ул. Каширская, 18Б | - | -417 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 307992 17.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 12 | ПИР: вынос ПГСД ул. Богданова. 84 | 89 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 296104 11.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 13 | СМР: вынос НГНД из зоны строительства ул. Черепахина 109 | 51 | -51 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 305428 17.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 14 | СМР: демонтаж ШГРП, пр. 40-лет Победы, 16 | 123 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 305758 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 15 | СМР: перекладка ПГСД, ул. Шеболдаева, 36 | 7 054 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 305785 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 16 | СМР: замена УУГ и ГРПШ пр. Шолохова, 14/21 | 1 602 | -1 602 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за | - | - |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|--|-------|---|---------------------------------|---|---|
| | | | | месяцем предоставления услуг | | |
| | 305803 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 17 | СМР: вынос ГСД и ГНД, пр. Космонавтов/ пр. Королева (рынок "Квадро") | 442 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 306085 30.12.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 18 | СМР: вынос НГНД, ул. Черепихина, 109 | 56 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 311620 22.12.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 19 | ПИР: перенос НГНД из зоны строительства ул. Днепропетровская, 27 | 359 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 315989 22.12.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 20 | СМР: пр. Шолохова, 191Б | 2 533 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 308793 08.02.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 21 | ПИР: техническое перевооружение ПГСД пр. Шолохова, 262 | 561 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 308515 19.02.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 22 | ПИР: вынос надземного г/п, ул. Осипенко, 61 | 89 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 332270 18.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 23 | ПИР: вынос ПГСД, пер. Днепровский, 107/1 | 213 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 331985 11.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 24 | ПИР: обрезка ПГСД, ул. 20-я линия, 76/88 | 198 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319016 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 25 | ПИР: обрезка ПГСД, пер. Днепровский, 131Б | 198 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319017 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|--|-----|---|---------------------------------|---|---|
| 26 | ПИР: обрезка ПГСД, пр. Ставского от ул. 1-я Баррикадная до шк. №83 | 235 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319036 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 27 | ПИР: обрезка ПГСД, ул. Токарная, 80 | 182 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319038 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 28 | ПИР: обрезка г-ввода СД, ул. Щербакова, 111А | 248 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319039 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 29 | ПИР: обрезка г-ввода СД, ул. Ленина, 142 | 199 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319040 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 30 | ПИР: обрезка г-ввода СД, ул. Портовая, 93 | 198 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319064 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 31 | ПИР: замена задвижки на КШ, ул. Евдокимова, 122 | 250 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319065 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 32 | ПИР: замена задвижки на КШ, пр. Ленина/ул. Шеболдаева | 250 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319066 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 33 | ПИР: замена задвижки на КШ, пер. Халтуринский, 11/8 | 250 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319067 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 34 | ПИР: замена задвижки на КШ, ул. Вавилова, 1А | 200 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319068 25.03.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 35 | СМР: вынос НГП, ул. Осипенко, 61 | 54 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 339225 06.04.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|--|-------|---|---|---|---|
| 36 | СМР: вынос ПГНД, ул. Осипенко, 61 | 63 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 335541 07.04.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 37 | СМР: вынос ПГСД пер. Днепровский, 107/1 | 4 012 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 331899 12.04.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 38 | ПИР: замена РДУК, ул. Новоселовская, 3 а | 560 | - | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 321099 05.05.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 39 | ПИР: перекладка ПГСД и НД, ул. Профсоюзная, 31/33 | 300 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319014 05.05.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 40 | ПИР: замена ШГРП, пер. Экскаваторный, 18 | 247 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 321078 05.05.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 41 | СМР: вынос участка ПГСД пер. Днепровский/ул. Вятская (рынок) | 372 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 349039 21.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 42 | ПИР: вынос ПГНД, ул. 2-я Краснодарская, 149В | 155 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 351574 07.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 43 | СМР: обрезка ПГСД, ул. 20-линия, 76/88 | 224 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348827 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 44 | СМР: обрезка ПГСД, пер. Днепровский, 1316 | 195 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348828 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 45 | СМР: обрезка ПГСД, НГСД, пр. Ставского | 339 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|---|-----|---|---------------------------------|---|---|
| | 348830 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 46 | ПИР:вынос ПГНД, ул. 2-я Краснодарская, 149В | 155 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 351574 07.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 47 | СМР: обрезка ПГСД, ул. 20-линия, 76/88 | 224 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348827 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 48 | СМР: обрезка ПГСД, пер. Днепровский, 131б | 195 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348828 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 49 | СМР: обрезка ПГСД, НГСД, пр. Ставского | 339 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348830 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 50 | СМР: обрезка ПГСД, ул. Токарная, 80 | 303 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348831 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 51 | СМР: обрезка ПГСД, ул. Щербачева, 111А | 238 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348833 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 52 | СМР: обрезка ПГСД, ул. Ленина, 142 | 245 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348834 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 53 | СМР: обрезка ПГСД, ул. Портовая, 93 | 271 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348836 23.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 54 | ПИР: рабочая документация, замена СКЗ, ул. Таганрогская, 1-й Нефтяной, 73 | 90 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 44ПЮ21-125 от 24.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 55 | ПИР:перекладка ПГНД, пр. Буденновского, 56/124 | 238 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319007 08.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |

| | | | | | | |
|----|--|-------|------|--|---|---|
| 56 | ПИР: замена ШПРГ, ул. Вятская, 39а | 235 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319069 08.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 57 | ПИР: замена РДУК, ул. Думенко, 5/2 | 548 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 321097 08.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 57 | ПИР: замена ГРПШ, пр. Ленина, 68 | 241 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 321089 08.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 59 | ПИР: перекладка ПГНД ул. Ленина. 132/20 | 240 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319008 08.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 60 | ПИР: замена ПРГБ, пер. Мариупольский, 15 | 241 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 321096 08.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 62 | ПИР: перекладка, ПГСД, ПГНД, ул. Мечникова, 65/40 | 238 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 319013 08.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 63 | ПИР: замена ШПРГ, пер. Таманский, 21 | 247 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 321091 08.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 64 | ПИР: замена ШПРГ, ул. Туркестанская, 38 | 241 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 321094 08.06.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 65 | СМР: вынос ПГНД, ул. 2-я Краснодарская, 149в | 502 | -502 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующего за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 354904 02.07.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 66 | СМР: техническое перевооружение, пр. Шолохова, 262 | 6 075 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348841 17.05.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|---|-------|------|---|---|---|
| 67 | СМР: вынос г/п ул. 2-я Краснодарская, 149в | 290 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 324844 28.07.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 68 | СМР: перекладка ПГНД, ул. Ленина, 132/20 | 477 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 361089 26.07.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 69 | СМР: перекладка г/п ул. Профсоюзная, 31/33 | 2 232 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 361112 26.07.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 70 | СМР: перекладка г/п ул. Мечникова, 65/40 | 1 493 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 361108 26.07.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 71 | СМР: техническое перевооружение, ул. Евдокимова, 122 | 963 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348837 23.08.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 72 | СМР: техническое перевооружение, пр. Ленина/ ул. Шеболдаева | 1 601 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348838 23.08.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 73 | СМР: техническое перевооружение, пер. Халтуринский, 11/8 | 673 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348839 23.08.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 74 | СМР: техническое перевооружение, ул. Вавилова, 1А | 1 718 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 348840 23.08.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 75 | СМР: перекладка ПГНД, пр. Буденновский, 56/124 | 2 663 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 361116 23.08.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 76 | ПИР: вынос ГСД, пр. Ленина, 42А | 119 | -119 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 361034 30.07.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |

| | | | | | | |
|----|--|-------|--------|---|---|---|
| 77 | СМР: вынос ГНД, ул. Днепропетровская, 27 | 647 | -647 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 368917 15.09.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 78 | СМР: вынос ГНД, ул. Днепропетровская, 27 | 169 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 369261 17.09.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 79 | ПИР: вынос ПГСД, пер. Халтуринский, 46 | 267 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 369449 29.09.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 80 | СМР: вынос ПГСД, пер. Халтуринский, 46 | 878 | -878 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 368779 29.09.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 81 | СМР: замена ШПРГ, ул. Вятская, 39а | 3 486 | -3 486 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 375546 13.10.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 82 | СМР: замена ШПРГ, ул. Туркестанская, 38 | 1 260 | -1 260 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 375554 13.10.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 83 | СМР: замена ШПРГ, пер. Экскаваторный, 18 | 344 | -344 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 375483 13.10.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 84 | СМР: замена ШПРГ, пер. Таманский, 21 | 397 | -397 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 375524 13.10.2021 | | | Форма расчетов | | |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|---|-------|--------|---|---|---|
| | | | | безналичная | | |
| 85 | СМР: замена ШПРГ, ул. Ленина, 68 | 1 328 | -1 328 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 375511 13.10.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 86 | СМР: техническое перевооружение ЭХЗ, ул. Таганрогская, 1-пер. Нефтяной, 73 | 342 | -342 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 381736 02.11.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 87 | ПИР: замена РДУК в ПРГ, ул. Кустанайская, 115а | 572 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 375297 25.10.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 88 | ПИР: демонтаж ШПРГ пер. Шахтинский, 10 с последующим подключением по ул. Коммунаров | 251 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 375523 25.10.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 89 | ПИР: замена РДГ в ГРП, ул. Крупской, 43а | 572 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 375532 25.10.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 90 | ПИР: замена РДУК в ПРГ, ул. Евдокимова, 208а | 468 | -468 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 375266 02.11.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 91 | ПИР: замена РДУК в ПРГ, ул. Книжная, 175а | 572 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 375282 02.11.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 92 | ПИР: замена РДГ в ГРП, ул. Тракторная, 48а | 572 | -572 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 375534 02.11.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|--|---|-------|-----|---|---|---|
| 93 | ПИР: замена РДУК на ШГРП, ул. Профсоюзная, 29а | 572 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 375533 02.11.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 94 | ПИР: замена РДУК в ПРГ, ул. Красносельская, 74а | 572 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 375286 02.11.2021 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| Дивиденды | | | | | | |
| 95 | Дивиденды выплаченные | 227 | - | Дивиденды начислены и выплачены | - | - |
| АО «Газпром газораспределение» | | | | | | |
| Покупка | | | | | | |
| 96 | услуги по обслуживанию АСДОБ | 12 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | Упр8-013/20 от 29.12.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 97 | Дивиденды выплаченные | 1 720 | - | Дивиденды начислены и выплачены | - | - |
| ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ИНЖИНИРИНГ" | | | | | | |
| Покупка | | | | | | |
| 98 | информационно-технологическое сопровождение АИС | 394 | -33 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 433/19 24.12.2019 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| ООО "Газпром ЕРЦ" | | | | | | |
| Покупка | | | | | | |
| 99 | осуществление функций расчетного центра | 44 | -7 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 01-1/2020/19 от 01.02.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| Департамент имущественно-земельных отношений г. Ростова-на-Дону | | | | | | |
| Дивиденды | | | | | | |
| 100 | Дивиденды выплаченные | 1 370 | - | Дивиденды начислены и выплачены | - | - |
| ООО "Газпром межрегионгаз" | | | | | | |
| Финансовые вложения | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|---|--------|-------|--|---|---|
| 101 | предоставление Заемщику денежных средств на пополнение оборотных средств | 81 782 | 3 309 | Текущая задолженность по условиям договора займа. | - | - |
| | Договор займа 6-652/17 от 22.05.2017 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| Проценты начисленные | | | | | | |
| 102 | Договор займа 6-652/17 от 22.05.2017 | 388 | 13 | Текущая задолженность по условиям договора займа. | - | - |

Операции с основным хозяйственным обществом за 2020 г., представлены в таблице.

Таблица 3.22. Операции со связанными сторонами 2020 год

тыс.руб.

| № п/п | Вид операций | Объем операций (в абсолютном или относитель- ном выражении) | Стоимостны е показатели по не завершённы м на конец отчетного периода операциям + (дебет) - (кредит) | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов | РСД | Списана дебиторска я задолженн ость и другие долги |
|---|--------------------------------|--|---|--|-----|--|
| ПАО "Газпром газораспределение Ростов-на-Дону" | | | | | | |
| Продажа | | | | | | |
| 1 | аренда транспортных средств | 4 835 | 4 029 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 943/18 от 18.12.2018 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 2 | аренда транспортных средств | 3 124 | 3 124 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 853/20 от 01.12.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |

| | | | | | | |
|---|---|--------|--------|---|---|---|
| 3 | аренда движимого имущества | 7 643 | 6 369 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 393/17 от 13.07.2017 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 4 | аренда газопроводов и сооружений на них | 74 967 | 93 708 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 627/17 от 07.09.2017 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 5 | аренда помещений | 15 532 | 13 114 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 227/19 от 01.06.2019 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 6 | аренда движимого имущества | 104 | 17 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 431/19 от 29.07.2019 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| АО "Газпром газораспределение Элиста" | | | | | | |
| Продажа | | | | | | |
| 7 | аренда транспортных средств | 14 | 12 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 134/18 от 25.09.2018 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 8 | аренда транспортных средств | 358 | 417 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 2 от 15.05.2019 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| ПАО "Газпром газораспределение Ростов-на-Дону" | | | | | | |
| Покупка | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|---|-----|-----|---|---|---|
| 9 | услуги управляющей организации | 455 | -51 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 06/09 от 01.01.2009 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 10 | разработка рабочей документации: вынос ПГСД пр. Буденновский, 34-40 | 116 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 251179 28.02.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 11 | разработка рабочей документации: перекладка НГСД ул. Малиновского, 1А | 115 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 251158 28.02.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 12 | разработка рабочей документации: замена РДУК, ул. Дарвина, 1А | 583 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253420 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 13 | разработка рабочей документации: замена ГРПШ, ул. Щаденко, 1 | 293 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253423 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 14 | разработка рабочей документации: перекладка ПГСД, ул. Волоколамская от ул. Шеболдаева до № 3Б | 486 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253426 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 15 | разработка рабочей документации: замена задвижки на КШ, пр. Стачки-Монумент | 193 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253430 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 16 | разработка рабочей документации: врезка катушки с демонтажем газ. колодца, ул. Подгорная, 1 | 242 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253432 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 17 | разработка рабочей документации: тех. перевооружение, ул. 25-я Линия, 2/20 | 263 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |

| | | | | | | |
|----|--|-----|---|---------------------------------|---|---|
| | 253434 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 18 | разработка рабочей документации: замена ШПРГ, ул. Освобождения, 196 | 293 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253436 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 19 | разработка рабочей документации: врезка катушки с демонтажем газ.колодца, ул. Погодина, 22/2 | 167 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253437 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 20 | разработка рабочей документации: врезка катушки с демонтажем газ.колодца, ул. Локомотивная, 2 | 167 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253440 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 21 | разработка рабочей документации: замена ШПРГ, ул. Текучева, 217 | 293 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253441 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 22 | разработка рабочей документации: тех.первооружение, ул. Закруткина, 8/12 | 320 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253443 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 23 | разработка рабочей документации: перекладка ПГНД, пр. Коммунистический от ул. Труженников до ул. Зорге | 728 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253445 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 24 | разработка рабочей документации: замена ШГРП, пер. Халтуринский, 56 | 242 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253447 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 25 | разработка рабочей документации: демонтаж ШПРГ, пр. 40-лет Победы, 16 | 263 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253449 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |

| | | | | | | |
|----|--|-----|---|---------------------------------|---|---|
| 26 | разработка рабочей документации: замена ГРПШ, ул. Мичуринская, 38 | 245 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253457 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 27 | разработка рабочей документации: замена ГРПШ, пр. Стачки, 3 | 293 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253459 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 28 | разработка рабочей документации: тех. перевооружение, ул. Ленина, 90/1 | 548 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253460 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 29 | разработка рабочей документации: перекладка ПГНД, ул. М.Горького, 136 | 285 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253461 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 30 | разработка рабочей документации: замена задвижки на КШ, демонтаж газ. колодца, пр. Стачки-Мост | 193 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253463 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 31 | разработка рабочей документации: тех. перевооружение, ул. Гераневая, 4 | 263 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253464 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 32 | разработка рабочей документации: замена задвижки на КШ, демонтаж газ. колодца, пер. Доломановский, 1 | 193 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253465 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 33 | разработка рабочей документации: перекладка ПГСД, пр. Нагибина, 35 | 328 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253466 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 34 | разработка рабочей документации: замена задвижки на КШ, демонтаж газ. колодца, | 193 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|--|-------|------|---|---|---|
| | ул. Подъездная-ул. Ц. Кунникова | | | | | |
| | 253467 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 35 | разработка рабочей документации: замена ШПРГ, ул.Очаковская, 230 | 293 | - | Услуги предоставлены и оплачены | | |
| | 253471 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | - | - |
| 36 | разработка рабочей документации: замена ШПРГ, ул. Локомотивная/Республиканская | 298 | -298 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 253473 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 37 | СМР: перекладка НГСД, ул. Малиновского, 1а | 1 022 | - | Услуги предоставлены и оплачены | | |
| | 255433 08.04.2020 | | | Форма расчетов безналичная | - | - |
| 38 | разработка рабочей документации: тех.переворужение опасного производства пл. Базарная, 2 | 120 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 256171 20.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 39 | разработка рабочей документации: замена УУРГ ГРПШ, пр. Шолохова 14/21 | 226 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 253476 18.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 40 | СМР: вынос ПГСД, пр. Буденновский. 34-40 | 486 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 261206 27.04.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 41 | СМР: перекладка НГСД, ул. Малиновского, 1а | 460 | - | Услуги предоставлены и оплачены | | |
| | 255422 12.05.2020 | | | Форма расчетов безналичная | - | - |
| 42 | СМР: пр. Буденновский, 34-40 | 213 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 258391 12.05.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |

| | | | | | | |
|----|--|-------|---|---------------------------------|---|---|
| 43 | шеф-монтажные и пуско-наладочные работы по устройству системы телеметрии на ШПРГ в кол-ве 10 шт. | 3 760 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 258169 20.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 44 | монтажные и наладочные работы по устройству системы телеметрии на ШПРГ в кол-ве 10 шт. | 2 269 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 258178 20.03.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 45 | СМР: обрезка части ПГНД в зоне строительства, пер. Черноморский, ба, 8 | 169 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 263879 26.05.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 46 | разработка рабочей документации: демонтаж ПГНД, пер. Черноморский, ба | 65 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 261490 24.04.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 47 | выполнение проектной документации: вынос РГСД от ул. Факельной до ул. Типографская | 828 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268645 30.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 48 | СМР: врезка катушки на ГСД, ул. Локомотивная, 2 | 299 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 261331 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 49 | СМР: врезка катушки на ГНД, ул. Погодина, 22/2 | 287 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268481 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 50 | СМР: врезка катушки, ул. Подгорная, 1 | 300 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268499 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 51 | СМР: замена задвижки на КШ на ГСД, пер. Доломановский, 1 | 960 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268503 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 52 | СМР: замена задвижки на КШ на ГСД, ул. Подъездная-ул. Цезаря | 961 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|--|-------|-----|--|---|---|
| | Кунникова | | | | | |
| | 268504 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 53 | СМР: замена задвижки на КШ на ГСД, пр. Стачки-монумент | 341 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268505 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 54 | СМР: техническое первооружение, ул. 25-я Линия, 2/20 | 155 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268507 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 55 | СМР: техническое первооружение, ул.Закруткина, 8/12 | 246 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268509 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 56 | СМР: замена ШПРГ ул. 30-летия Октября, 93АСМР: техническое первооружение, пр. Ленина, 90/1 | 238 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268510 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 57 | СМР: замена задвижки на КШ на ГСД, пр. Стачки-мост | 960 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268506 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 58 | СМР: техническое первооружение, ул. Граненая, 4 | 166 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 268508 08.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 59 | СМР: перекладка НГНД, ул. М.Горького, 136 | 788 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 269136 26.06.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 60 | СМР: перекладка ПГСД, пр. Нагибина, 35 | 2 768 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 280052 28.07.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 61 | разработка рабочей документации: ул. Пушкинская, 466 | 61 | -61 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|--|--------|---------|---|---|---|
| | 276916 07.08.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 62 | разработка рабочей документации: пр. Космонавтов/пр. Королева | 252 | -252 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 277158 28.08.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 63 | СМР: перекладка ПГНД, пр. Коммунистический от ул. Труженников до ул. Зорге | 14 729 | -14 729 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 269143 17.08.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 64 | СМР: ул. Пушкинская, 46Б | 21 | -21 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 281431 11.09.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 65 | разработка рабочей документации: пер. Осетинский, 7 | 24 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 288030 21.09.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 66 | СМР: перекладка ГСД, ул. Малиновского (от ул. Факельная до ул. Типографская) | 8 870 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 281207 07.08.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 67 | СМР: вынос НГНД, пер. Осетинский | 85 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 293148 05.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 68 | СМР: демонтаж ШГРП, пер. Халтуринский, 56 | 599 | -599 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296334 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 69 | СМР: замена ШПРГ, ул. Освобождения, 196 | 1 758 | -1 758 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|---|-------|--------|--|---|---|
| | 296174 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 70 | СМР: замена ГРПШ, ул. Мичуринская, 38 | 1 302 | -1 302 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296109 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 71 | СМР: замена ШПРГ, ул. Локомотивная/ул. Республиканская | 1 677 | -1 677 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296091 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 72 | СМР: замена ГРПШ, ул. Щаденко, 1 | 1 064 | -1 064 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296260 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 73 | СМР: замена ШПРГ, ул. Текучева, 217 | 1 029 | -1 029 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296351 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 74 | СМР: замена РДУК в ГРП, ул. Дарвина, 1А | 3 525 | -3 525 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 295997 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 75 | СМР: замена ШПРГ, ул. Станиславского, 230/22 (ул. Очаковская) | 1 620 | -1 620 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296188 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 76 | СМР: замена ГРПШ пр. Стачки, 3 | 3 008 | -3 008 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296231 09.10.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|----|--|-----|------|---|---|---|
| 77 | СМР: вынос ПГНД из зоны строительства ул. Каширская, 18Б | 417 | -417 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 307992 17.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 78 | СМР: демонтаж ГНД, ул. Пушкинская, 97 | 76 | -76 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 293555 24.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 79 | СМР: вынос ПГНД, ул. Каширская, 18Б | 494 | -494 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 306002 27.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 80 | СМР: вынос ПГСД, ул. Малиновского (от ул. Факельная до ул. Типографская) | 379 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 306057 27.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 81 | СМР: вынос ГНД, пр. Стачки, 226/1 | 95 | -95 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 308442 27.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 82 | ПИР: вынос ПГНД, ул. Каширская, 18Б | 82 | -85 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296406 11.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 83 | ПИР: вынос ГНД, пр. Стачки, 226/1 | 42 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 296048 11.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 84 | ПИР: вынос ПГНД из зоны строительства ул. Черепихина 109 | 48 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 296005 11.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год П-2

| | | | | | | |
|--|--------------------------------------|-------|------|---|---|---|
| 85 | ПИР: вынос ПГСД пр. Шолохова. 191Б | 238 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 296960 11.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 86 | ПИР: вынос ПГСД ул. Богданова. 84 | 89 | -89 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296104 11.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 87 | ПИР: обрезка ГНД, ул. Пушкинская, 97 | 241 | -241 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 296465 11.11.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 88 | СМР: вынос НГНД, пр. Стачки, 226/1 | 64 | -64 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 308263 22.12.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| Дивиденды | | | | | | |
| 89 | Дивиденды выплаченные | 204 | - | Дивиденды начислены и выплачены | - | - |
| АО «Газпром газораспределение» | | | | | | |
| Покупка | | | | | | |
| 90 | услуги по обслуживанию АСДОБ | 9 | - | Услуги предоставлены и оплачены | - | - |
| | 11/17-183 от 20.10.2011г. | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 91 | услуги по обслуживанию АСДОБ | 2 | -2 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | Упр8-013/20 от 29.12.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| 92 | Дивиденды выплаченные | 1 344 | - | Дивиденды начислены и выплачены | - | - |
| ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ИНЖИНИРИНГ" | | | | | | |
| Покупка | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|--------|-------|---|---|---|
| 93 | информационно-технологическое сопровождение АИС | 394 | -33 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 433/19 24.12.2019 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| ООО "Газпром ЕРЦ" | | | | | | |
| Покупка | | | | | | |
| 94 | осуществление функций расчетного центра | 68 | -9 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | 01-1/2020/19 от 01.02.2020 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| Департамент имущественно-земельных отношений г. Ростова-на-Дону | | | | | | |
| Дивиденды | | | | | | |
| 95 | Дивиденды выплаченные | 1 073 | - | Дивиденды начислены и выплачены | - | - |
| ООО "Газпром межрегионгаз" | | | | | | |
| Финансовые вложения | | | | | | |
| 96 | предоставление Заемщику денежных средств на пополнение оборотных средств | 92 543 | 8 571 | Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг | - | - |
| | Договор займа 6-652/17 от 22.05.2017 | | | Форма расчетов безналичная | | |
| Проценты начисленные | | | | | | |
| 97 | Договор займа 6-652/17 от 22.05.2017 | 351 | 39 | Текущая задолженность по условиям договора займа. | - | - |

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества.

Таблица 3.23. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

| № | Виды вознаграждений | за 2021 г. | за 2020 г. |
|-----|---|------------|------------|
| 1 | Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат: | 430 | 438 |
| 1.1 | краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: | 430 | 438 |
| | - оплата труда; | 272 | 279 |
| | - отпускные; | 26 | 27 |
| | - премии; | 132 | 132 |
| | - материальная помощь к отпуску; | - | - |
| | - выплаты членам совета директоров; | - | - |
| | - прочие выплаты | - | - |
| 1.2 | долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: | - | - |
| | - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; | - | - |
| | - страховая премия по договору страхования жизни. | - | - |
| 2 | Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и по страховым взносам | 199 | 203 |

Состав отраженного в пояснении основного управленческого персонала:

- в 2020 г.:

Исполнительный директор;

Исполняющий обязанности главного бухгалтера;

- в 2021 г.:

Исполнительный директор;

Исполняющий обязанности главного бухгалтера.

5.1.3. Информация о бенефициарных владельцах

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев, в соответствии с пунктом 8 статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» - бенефициарный владелец АО «Ростовгоргаз» не выявлен в связи со следующими обстоятельствами.

Акционерами АО «Ростовгоргаз» являются:

АО «Газпром газораспределение» (доля 48,0796%);

Департамент имущественно-земельных отношений г.Ростова-на-Дону (доля 38,299%);

ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» (доля 7,2987%);

Физические лица 119 человек (доля составляет 6,3226%);

Исходя из доли участия акционеров в капитале АО «Ростовгоргаз» установлено, что физические лица 119 человек доля каждого из которых в капитале не превышает 5%, Департамент имущественно-земельных отношений г.Ростова-на-Дону входит в структуру Администрации г.Ростова-на-Дону и является органом муниципальной власти.

Акционерами ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» являются:

- АО «Газпром газораспределение» (доля 74,999 %);
- Муниципальные образования Ростовской области (доля 5,39%)
- Физические и юридические лица с долей каждого менее 5 %.

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,93 %);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля - 0,07 %).

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

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

Акционерами ПАО «Газпром» являются:

- Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (доля 38,37 %);
- АО «Роснефтегаз» (доля – 10,97 %);
- Bank of New York Mellon (доля - 16,62 %);
- Физические и юридические лица с долей каждого менее 5 %.

Акционером АО «Роснефтегаз» является:

- Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (доля 100 %);

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

5.1.4.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 некорректирующих событий после отчетной даты.

5.1.5.Налоги и страховые взносы

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2021 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе:

Таблица 3.24. Налоги и страховые взносы

тыс. руб.

| Наименование налога | На начало периода | 2021г. | | На конец периода |
|---|------------------------------------|-----------------|---------------|------------------------------------|
| | «+» переплата «-» задолженность | Начислено | Уплачено | «+» переплата «-» задолженность |
| НДС | (287) | (5 326) | 4 633 | (980) |
| Прибыль | 298 | (7 041) | 8 099 | 1 356 |
| Налог на имущество | (5 042) | (20 876) | 20 573 | (5 345) |
| НДФЛ | 12 | (408) | 409 | 13 |
| Госпошлина | 28 | (25) | 3 | 6 |
| Земельный налог | (385) | (1 539) | 1 539 | (385) |
| Транспортный налог | (79) | (196) | 315 | 40 |
| Плата за негативное воздействие на загрязняющую среду | 2 | (1) | - | 1 |
| Итого | (5 453) | (35 412) | 35 571 | (5 294) |
| Страховые взносы | 4 | (963) | 963 | 4 |
| Штрафы | - | (2) | 2 | - |
| Итого | (5 449) | (36 377) | 36 536 | (5 290) |

5.1.6. Информация по сегментам

В отчетном периоде Общество не размещало ценные бумаги, решение о раскрытии информации по сегментам, ввиду их отсутствия не принималось.

5.1.7. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде и в период с 01.01.2021 года по дату подписания настоящей отчетности у Общества не возникло намерения о прекращении какого-либо осуществляемого вида деятельности.

5.1.8. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенной в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. Существенное влияние последствия пандемии COVID-19 на финансово-хозяйственную деятельность Общества в 2021 году не оказало. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

Руководитель

04 марта 2022 года



А.В. Чалов