

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки0- -

Отчетный период (код)*34

Отчетный год2021

ОАО"САХАЛИН ОБЛГАЗ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 235.22.

Код по ОКПО05242618

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)12200

Форма собственности (по ОКФС)42

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ)384

Местонахождение (адрес)

694490, САХАЛИНСКАЯ ОБЛ, Р-Н ОХИНСКИЙ, Г

ОХА, УЛ 60 ЛЕТ СССР, 1А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту1

1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ООО"АУДИТ-ИНФО"

ИНН6501018747

ОГРН/ОГРНИП1026500524137

На019

страницах

с приложением документов или их копий на

листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

1

1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

МАРТЫНОВ

АНДРЕЙ

ВЛАДИМИРОВИЧ

(фамилия, имя, отчество** руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись

Дата29.03.2022

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на

страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001

0710002

0710003

0710004

0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.**

Подпись

Принято 29.03.2022 в 08:13

6500 УФНС России по Сахалинской области

Насырова Анастасия Александровна, и.о. руководителя
Сертификат: ddb5720c0bfdca4feb1d266b7a28a0be0ffc23dc
Действует с 09.02.2022 до 09.05.2023

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 29.03.2022 в 07:51

Имя файла «NO_VUNOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»

Мартынов Андрей Владимирович
Сертификат: 5e4ca0fafd8deb01a4e90dd000784c8c58dff55e
Действует с 27.12.2021 до 23.09.2022

* Принимает значение: 34 – год 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

** Отчество при наличии.



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 0 2

Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	23539	18774	18936
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	1	1	1
-	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	23540	18775	18937
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	12324	6965	6012
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	6	6
-	Дебиторская задолженность	1230	99942	89182	89256
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	30500	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3626	6832	853
-	Прочие оборотные активы	1260	586	525	378
-	Итого по разделу II	1200	146984	103510	96505
-	БАЛАНС	1600	170524	122285	115442

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН 6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП 6 5 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11	11	11
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	5643	5643	5643
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	2	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(77632)	(71278)	(72187)
-	Итого по разделу III	1300	(71976)	(65624)	(66533)
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	105412	118882	130882
-	Итого по разделу IV	1400	105412	118882	130882

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_VUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 0 4

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
------------------------	-------------------------	------------	------------------------------------	--------------------------------	---

1

2

3

4

5

6

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

-	Заемные средства	1510	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	127751	59512	38369
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	9337	9515	12724
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	137088	69027	51093
-	БАЛАНС	1700	170524	122285	115442

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 0 5

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), из них:					
		1111	-	-	-
		1112	-	-	-
		1113	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:					
		1121	-	-	-
		1122	-	-	-
		1123	-	-	-
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), из них:					
		1131	-	-	-
		1132	-	-	-
		1133	-	-	-
Материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:					
		1141	-	-	-
		1142	-	-	-
		1143	-	-	-
Основные средства (стр. 1150), из них:					
	земельный участок	1151	14	14	14
	имущество в финансовой аренде (лизинге)	1152	929	-	-
		1153	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:					
		1161	-	-	-
		1162	-	-	-
		1163	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1170), из них:					
	расчеты по вкладам в уставной капитал акции ОАО "Росгазификация"	1171	1	1	1
		1172	-	-	-
		1173	-	-	-

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_BUNOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181	-	-	-
		1182	-	-	-
		1183	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
		1191	-	-	-
		1192	-	-	-
		1193	-	-	-
Запасы (стр. 1210), из них:					
	незавершенное строительство	1211	589	-	-
		1212	-	-	-
		1213	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221	-	-	-
		1222	-	-	-
		1223	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
	расчеты по авансам выданным	1231	3391	1808	941
	расчеты с покупателями и заказчиками (газ)	1232	53253	49602	51086
	расчеты с покупателями и заказчиками (услуги)	1233	41135	36235	33708
	расчеты по налоговым обязательствам		150	704	388
	прочие расчеты		2013	833	3133
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
	депозитные вложения	1241	30500	-	-
		1242	-	-	-
		1243	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
	касса	1251	312	443	58
	расчетные счета	1252	3314	6389	727
		1253	-	-	-

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_VUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН 6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП 6 5 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие оборотные активы (стр. 1260), из них:					
	расходы будущих периодов	1261	477	505	358
	НДС по арендным оязательствам	1262	88	-	-
		1263	-	-	-
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), из них:					
		1311	-	-	-
		1312	-	-	-
		1313	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), из них:					
		1321	(-)	(-)	(-)
		1322	(-)	(-)	(-)
		1323	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), из них:					
		1321	-	-	-
		1322	-	-	-
		1323	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), из них:					
		1341	-	-	-
		1342	-	-	-
		1343	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), из них:					
		1351	-	-	-
		1352	-	-	-
		1353	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), из них:					
	резервный фонд	1361	2	-	-
		1362	-	-	-
		1363	-	-	-

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fba0f73d10»



ИНН 6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП 6 5 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
	убыток, подлежащий покрытию	1371	(6352)	909	(5820)
	убыток прошлых лет	1372	(71280)	(72187)	(66367)
		1373	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
		1411	-	-	-
		1412	-	-	-
		1413	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:					
		1421	-	-	-
		1422	-	-	-
		1423	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431	-	-	-
		1432	-	-	-
		1433	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1451	104882	118882	130882
	арендные обязательства (лизинг)	1452	530	-	-
		1453	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
		1511	-	-	-
		1512	-	-	-
		1513	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	105890	38512	14835
	расчеты по авансам полученным (газ)	1522	263	254	195
	расчеты по авансам полученным (услуги)	1523	3063	3849	4286
	налоговые обязательства по расчетам с бюджетом		12392	10337	9896
	расчеты с внебюджетными фондами		2443	2604	4566
	расчеты с персоналом по оплате труда		3319	3650	4158
	прочие расчеты с разными кредиторами		381	306	433

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «\NO_ВУНОТЧ_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 0 9

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Доходы будущих периодов (стр. 1530), из них:					
		1531	-	-	-
		1532	-	-	-
		1533	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), из них:					
	оценочные обязательства по резерву на отпуск	1541	9337	9515	12724
		1542	-	-	-
		1543	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), из них:					
		1551	-	-	-
		1552	-	-	-
		1553	-	-	-

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 1 0

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	249051	261555
-	Себестоимость продаж	2120	(197199)	(208579)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	51852	52976
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(55605)	(48889)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3753)	4087
-	Доходы от участия в других организациях	2310	542	1273
-	Проценты к получению	2320	11	-
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	4172	2393
-	Прочие расходы	2350	(6670)	(6151)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(5698)	1602
-	Налог на прибыль ³	2410	(654)	(693)
-	в т.ч.			
-	текущий налог на прибыль	2411	(654)	(693)
-	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	-	-
-	Прочее	2460	-	-
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	(6352)	909
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ³	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	(6352)	909
СПРАВОЧНО				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период

5 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) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода»

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 1 1

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Проценты к уплате (стр. 2330), из них:				
		2331	(-)	(-)
		2332	(-)	(-)
		2333	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), из них:				
	госпошлина по искам	2341	207	355
	пени, штрафы по несвоевременной уплате	2342	1619	1107
	реализация основных средств	2343	42	1
	прочая реализация товарно-материальных ценностей		1742	-
	прочие доходы		562	719
	списание кредиторской задолженности		0	211
Прочие расходы (стр. 2350), из них:				
	материальная помощь по контракту работникам	2351	(411)	(72)
	госпошлина по предъявленным искам	2352	(321)	(468)
	штрафы, пени оплаченные в бюджет	2353	(38)	(425)
	расходы по услугам банка		(582)	(394)
	списание дебиторской задолженности		(135)	(2324)
	оплата проезда иждивенцев		(635)	(308)
	возмещение ущерба в результате аварии		(466)	(-)
	прочая реализация товарно-материальных ценностей		(1301)	(-)
	прочие расходы		(2781)	(2160)
Прочее (стр. 2460), из них:				
		2461	-	-
		2462	-	-
		2463	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:				
		2511	-	-
		2512	-	-
		2513	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:				
		2521	-	-
		2522	-	-
		2523	-	-
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:				
		2531	-	-

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_VUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 1 2

		2532	-	-
		2533	-	-



Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_VUNOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»





ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 1 3

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	-
Поступило средств				
-	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств				
-	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
-	в том числе:			
-	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
-	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
-	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
-	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
-	в том числе:			
-	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
-	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
-	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
-	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
-	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
-	прочие	6326	(-)	(-)
-	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
-	Прочие	6350	(-)	(-)
-	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
-	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, приложенная к отчету, должна соответствовать информации, содержащейся в отчете о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710003.

Имя файла «NO BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 4

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
11	(-)	5643	-	(72187)	(66533)
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	-	-	909	909
в том числе:				909	909
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)			-	-	

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_VUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 5

Уставный капитал

1

Собственные акции, выкупленные у акционеров

2

Добавочный капитал

3

Резервный капитал

4

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

5

Итого

6

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

11

(-)

5643

-

(71278)

(65624)

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

-

-

-

-

-

-

в том числе:

чистая прибыль (3311)

-

-

переоценка имущества (3312)

-

-

-

доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)

-

-

-

дополнительный выпуск акций (3314)

-

-

-

-

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

-

-

-

-

реорганизация юридического лица (3316)

-

-

-

-

-

-

Уменьшение капитала – всего: (3320)

(0)

-

(-)

(-)

(6352)

(6352)

в том числе:

убыток (3321)

(6352)

(6352)

переоценка имущества (3322)

(-)

(-)

(-)

расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)

(-)

(-)

(-)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

(-)

-

-

-

(-)

уменьшение количества акций (3325)

(-)

-

-

-

(-)

реорганизация юридического лица (3326)

-

-

-

-

-

(-)

дивиденды (3327)

(-)

(-)

Изменение добавочного капитала (3330)

-

-

-

Изменение резервного капитала (3340)

2

(2)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

11

(-)

5643

2

(77632)

(71976)

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_VUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 1 6

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	(71976)	(65624)	(66533)

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_VUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 1 7

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	255123	263400
в том числе:	4111	239089	247106
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4112	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4113	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4119	-	-
прочие поступления	4120	(220725)	(257225)
Платежи – всего	4121	(63630)	(90558)
в том числе:	4122	(140693)	(143659)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4123	(-)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4124	(0)	(931)
процентов по долговым обязательствам	4129	(-)	(-)
налог на прибыль	4100	34398	6175
прочие платежи	4100	34398	6175
Сальдо денежных потоков от текущих операций			
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	110	1274
в том числе:	4211	42	1
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4212	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4213	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4214	68	1273
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4219	-	-
прочие поступления	4220	(7214)	(1470)
Платежи – всего	4221	(7214)	(1470)
в том числе:	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4223	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4224	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4229	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4200	(7104)	(196)
прочие платежи	4200	(7104)	(196)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций			

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 1 9

Дополнительные строки отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За предыдущий год
1	2	3	4
Вписываемый показатель			
прочие поступления, в том числе положительная разница по НДС	4114	16034	16294
Вписываемый показатель			
	4115	-	-
Вписываемый показатель			
	4116	-	-
Вписываемый показатель			
прочие налоговые обязательства	4125	(179)	(585)
Вписываемый показатель			
прочие платежи	4126	(16223)	(21492)
Вписываемый показатель			
	4215	-	-
Вписываемый показатель			
	4216	-	-
Вписываемый показатель			
	4217	-	-
Вписываемый показатель			
	4225	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4226	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4227	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
депозит	4315	10500	-
Вписываемый показатель			
	4316	-	-
Вписываемый показатель			
	4317	-	-
Вписываемый показатель			
депозит	4324	(41000)	(-)
Вписываемый показатель			
	4325	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4326	(-)	(-)

Принято 29.03.2022 в 08:13

Имя файла «NO_VUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20220329_3e098b68-58c6-4ece-92a6-1fbfa0f73d10»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 год

Оглавление

1	Общие сведения	4
1.1	Общая информация.....	4
1.2	Филиалы (структурные подразделения)	10
1.3	Информация об исполнительных и контрольных органах	11
2	Раскрытие применяемых способов ведения учета	15
2.1	Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности	15
2.2	Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	15
2.3	Инвентаризация активов и обязательств	15
2.4	Нематериальные активы.....	15
2.5	Основные средства.....	16
2.6	Финансовые вложения.....	17
2.7	Материально-производственные запасы	17
2.8	Расходы по обычным видам деятельности	19
2.9	Незавершенное строительство	20
2.10	Расходы будущих периодов	21
2.11	Дебиторская задолженность	21
2.12	Капитал.....	22
2.13	Учет кредитов и займов	22
2.14	Оценочные обязательства	22
2.15	Доходы по обычным видам деятельности.....	22
2.16	Отложенные налоги.....	23
3	Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности	24
3.1	Нематериальные активы.....	24
3.2	Основные средства.....	24
3.3	Финансовые вложения.....	25
3.4	Запасы.....	25
3.5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	Ошибка! Закладка не определена.7
3.6	Дебиторская задолженность	277
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	311
3.8	Прочие оборотные активы	333
3.9	Капитал.....	333
3.10	Кредиты и займы	344
3.11	Кредиторская задолженность	344
3.12	Прочие обязательства.....	366
3.13	Доходы будущих периодов.....	366
3.14	Оценочные обязательства	366
3.15	Доходы от обычных видов деятельности.....	366
3.16	Расходы по обычным видам деятельности	377
3.17	Прочие доходы и расходы	388
3.18	Доходы от участия в других организациях	38
3.19	Налогообложение	399
3.20	Совокупный финансовый результат периода	40
3.21	Чистая прибыль к распределению	40
3.22	Прибыль (убыток) на акцию.....	40
4	Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	411
4.1	Обеспечения обязательств	411

4.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу	411
4.3. Условные обязательства и условные активы.....	433
4.4. События после отчетной даты	433
4.5. Государственная помощь	444
4.6. Информация по прекращаемой деятельности	444
4.7. Информация по сегментам	444
4.8. Чрезвычайные обстоятельства	44
4.9. Раскрытие информации о непрерывной деятельности предприятия.....	44
4.9.1. наличие просроченной кредиторской задолженности.....	45
4.9.2. наличие отрицательных чистых активов Общества.....	46
4.9.3. Военная операция по денацификации и демилитаризации Украины.....	47-48
4.10. Мероприятия по улучшению финансово-хозяйственной деятельности Общества.....	48

Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Областное открытое акционерное общество «Сахалиноблгаз».

Сокращенное наименование: ОАО «Сахалиноблгаз».

Государственная регистрация: Зарегистрировано 09.09.1998 г. Администрацией города Охи и района Сахалинской области, регистрационный номер 33.

Запись в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Охинскому району Сахалинской области «28» августа 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1026500885553.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица от 17.05.1999 г. Государственной налоговой инспекцией по Охинскому району Сахалинской области.

Местонахождение: 694490, Сахалинская область, г. Оха, ул. 60 лет СССР, д. 1а.

Почтовый адрес: 694490, Сахалинская область, г. Оха, ул. 60 лет СССР, д. 1а.

Уставный капитал Общества составляет 11 385 тыс. руб. и разделен на общее количество обыкновенных акций – 56 925 штук номинальной стоимостью 0,20 руб. каждая. Привилегированные акции в Обществе отсутствуют.

Состав Акционеров Общества приведен в таблице.

Таблица 1 Акционеры Общества

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
До 06.06.2017г.		
ПАО «Газпром»	24,56%	13 980
ООО «Алнасмашсервис»	14,25%	8 112
Муниципальное образование городской округ «Охинский» в лице комитета по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования городской округ «Охинский» Сахалинской области Российской Федерации	9,25%	5 265
Печура Сергей Николаевич	5,45%	3 102
Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ Ногликский"	3,60%	2 050
Закрытое акционерное общество "Дальсантехмонтаж"	1,24%	708
Физические лица (1934 лицевого счета)	41,65%	23 708
После 06.06.2017г. (на основании договора купли-продажи №б/н от 29.05.2017 г. акции ПАО «Газпром» перешли в собственность АО «Газпром газораспределение»)		
АО «Газпром газораспределение»	24,56%	13 980
ООО «Алнасмашсервис»	14,25%	8 112
Муниципальное образование городской округ «Охинский» в лице комитета по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования	9,25%	5 265

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

городской округ «Охинский» Сахалинской области Российской Федерации		
Печура Сергей Николаевич	5,45%	3 102
Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ Ногликский"	3,60%	2 050
Закрытое акционерное общество "Дальсантехмонтаж"	1,24%	708
Физические лица (1933 лицевых счета)	41,65%	23 708

На 31 декабря 2021 г. бенефициарами Общества являются:

№ п/п	ИНН	ОГРН	Наименование / ФИО / процент участия	Адрес регистрации	Руководитель /участник/ акционер/ бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты)
1.	7838306818	1047855099170	Акционерное общество «Газпром газораспределение». Доля акций ОАО «Сахалиноблгаз» 24.56%.	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров
1.1	5003021311	5003021311	Управляющая организация ООО "Газпром межрегионгаз" в лице Генерального директора УК - Густов Сергей Вадимович	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	Руководитель (Управляющая организация)	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.	5003021311	1025000653930	ООО "Газпром межрегионгаз" (99,905%)	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров
1.2.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Густов Сергей Вадимович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.2.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром" (100%)	117997, РФ, г. Москва, ул. Наметкина, д.16	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.2.1.	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Миллер Алексей Борисович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.2.2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным	109012, РФ, г. Москва, Никольский пер., д. 9	Акционер	www.gazpfom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

			имуществом (38,37345426 %)			
1.2.2.3.	7705630445	104779690296 6	АО «Роснефте- газ» (10,969851 %)	115035, РФ, г. Москва, Со- фийская наб., д.26/1	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.2.2.3.1	отсутствует согласие на обработку персональ- ных данных	-	Букаев Геннадий Иванович	отсутствует согласие на обработку пер- сональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2.2.3.2	7710723134	108774682999 4	Российская Фе- дерация в лице Федерального агентства по управлению гос- ударственным имуществом (100%)	109012, РФ, г. Москва, Ни- кольский пер., д. 9	Акционер	список аффили- рованных лиц на сайте www.rosneft.ru
1.2.2.4.	-	-	Физические и юридические лица, доля каж- дого из которых в акционерном капитале компа- нии не превыша- ет 5% (общее количество лиц, зарегистриро- ванных в реестре акционеров, - 45 615; в том числе номинальных держателей -14)	-	Акционер	www.gazpromju ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.2.2.5.	-	-	Зе Бэнк оф Нью- Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) (23,921172%) (Банк - эмитент депозитарных расписок)	240 Гринвич Стрит, г. Нью- Йорк, штат Нью-Йорк 10286, Соеди- ненные Штаты Америки	Акционер	www.gazpromin.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.3.	7805018099	102780486275 5	ООО "Газпром трансгаз Санкт- Петербург" (0,095%)	196128, РФ, Санкт Петер- бург, Варшав- ская ул., 3	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров
1.3.1.	отсутствует согласие на обработку персональ- ных данных		Фокин Георгий Анатольевич	отсутствует согласие на обработку пер- сональных данных	Руководитель	Выписка из БГРЮЛ
1.3.2.	7736050003	102770007051 8	ПАО "Газпром" (100%)	117997, РФ, г. Москва, ул. Наметкина, д.16	Участник	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 3 квартал 2019
1.3.2.1.	отсутствует согласие на обработку	-	Миллер Алексей Борисович	отсутствует согласие на обработку пер-	Руководитель	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

	персональ- ных данных			сональных данных		за 3 квартал 2019
1.3.2.2.	7710723134	108774682999 4	Российская Фе- дерация в лице Федерального агентства по управлению гос- ударственным имуществом (38,37345426 %)	109012, РФ, г. Москва, Ни- кольский пер., д. 9	Акционер	www.gazpfom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 3 квартал 2019 г.
1.3.2.3.	7705630445	104779690296 6	АО «Роснефте- газ» (10,969851 %)	115035, РФ, г. Москва, Со- фийская наб., д.26/1	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.3.2.3.1	отсутствует согласие на обработку персональ- ных данных	-	Букаев Геннадий Иванович	отсутствует на обработку пер- сональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.3.2.3.2	7710723134	108774682999 4	Российская Фе- дерация в лице Федерального агентства по управлению гос- ударственным имуществом (100%)	109012, РФ, г. Москва, Ни- кольский пер., д. 9	Акционер	список аффили- рованных лиц на сайте www.rosneft.ru
1.3.2.4.	-	-	Физические и юридические лица, доля каж- дого из которых в акционерном капитале компа- нии не превыша- ет 5% (общее количество лиц, зарегистриро- ванных в реестре акционеров, - 45 615; в том числе номинальных держателей -14)	-	Акционер	www.gazpromju ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
1.3.2.5.	-	-	Зе Бэнк оф Нью- Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) (23,921172%) (Банк - эмитент депозитарных расписок)	240 Гринвич Стрит, г. Нью- Йорк, штат Нью-Йорк 10286, Соеди- ненные Штаты Америки	Акционер	www.gazproin.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2019 г.
2.	7736237516	103773602287 3	ООО «Ал- насмашсервис» доля акций ОАО «Сахалинобл- газ» 14.25 %.	119071, г. Москва, ул. Малая Калуж- ская, д. 15, стр. 28	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров
2.1.	7804303914	104785507429 9	ООО "РН- Трейд" (99 %)	190005, г. Санкт- Петербург, Измайловский пр-т, д. 29, ли-	Генеральный директор Ка- морин А.В.	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

				тер И, помеще- ние 25 Н		
2.1.1	7706107510	102770004350 2	ПАО "НК "Роснефть" (99,9 %)	115035, г.Москва, Со- фийская наб., 26/1	Главный ис- полнительный директор Се- чин И.И.	Указ Президента РФ от 01.04.1995 №327, поста- новление Пра- вительства РФ от 29.09.1995 №971
2.2	7736236209	103773601948 5	ООО «Ал- насмаш» (1 %)	119071, г. Москва, ул. Малая Калуж- ская, д.15, стр.28	Генеральный директор Ти- хонов С.В.	Решение о со- здании един- ственного участника от 27.06.2003
2.2.1	7804303914	104785507429 9	Собственник второго уровня ООО "РН- Трейд" (99,92%)	190005, г. Санкт- Петербург, Измайловский пр-т, д. 29, ли- тер И, помеще- ние 25 Н	Генеральный директор Ка- морин А.В.	-
2.2.1.1	7706107510	102770004350 2	Собственник третьего уровня ПАО"НК "Рос- нефть" (99,9 %)	115035, г. Москва, Со- фийская наб., 26/1	Главный ис- полнительный директор Се- чин И.И.	Указ Президента РФ от 01.04.1995 №327, поста- новление Пра- вительства РФ от 29.09.1995 №971

Аудитор Общества:

Аудитором Общества с 16.06.2018 года является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – ИНФО» (ООО «Аудит-ИНФО») ИНН/КПП 6501018747/650101001, Договор № 28/ОА-2021 от 28.06.21 г. ООО «Аудит-ИНФО» зарегистрировано Администрацией г. Южно-Сахалинска 14.11.2001 г., регистрационный номер 2951. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 10265005241. ООО «Аудит – ИНФО» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» 24.01.2020 г. за основным регистрационным номером 12006017921.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества, согласно классификатору основных видов экономической деятельности, является распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям (код ОКВЭД 35.22).

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

1. Некоммерческое партнерство по защите прав и законных интересов лиц, осуществляющих строительство, саморегулируемая организация «ЦЕНТРРЕГИОН» СРО-С-038-15092009. Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 2799.06-2011-6506000609-С-038 от 17 февраля 2017 г. (До 10.02.2017 г.). ФЗ № 372, внесены изменения в градостроительный Кодекс РФ об отмене свидетельств. Сведения о членстве осуществляется на основании Выписок из реестра членов СРО.
2. Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей» СРО-С-019-06072009. Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0365.01-2017-6506000609-С-019 от 10 февраля 2017 г. ФЗ № 372, внесены изменения в градостроительный Кодекс РФ об отмене свидетельств. Сведения о членстве осуществляется на основании Выписок из реестра членов СРО.
3. Некоммерческое партнерство по защите прав и законных интересов лиц, осуществляющих подготовку проектной документации, саморегулируемая организация «ЦЕНТРРЕГИОНПРОЕКТ» СРО-П-025-15092009. Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 1529.05-2011-6506000609-П-025 от 17 февраля 2017 г. ФЗ № 372, внесены изменения в градостроительный Кодекс РФ об отмене свидетельств. Сведения о членстве осуществляется на основании Выписок из реестра членов СРО.

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

Таблица 2 Лицензии

№ п/п	Серия и номер лицензии	Наименование организации, выдавшей лицензию	Вид деятельности, указанный в лицензии	Дата начала действия	Дата окончания действия
1	2	3	4	5	6
1	№ВП-77-000284 (С)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Сахалинское управление Ростехнадзора	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	18.09.2009	18.09.2014 (срок действия был изменен на «Бессрочная» на основании ст.9 ФЗ №99 «О лицензировании отдельных видов деятельности» от 04.05.2011)
2	№ВХ-77-000620	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору, Сахалинское управление федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных объектов I, II и III классов опасности	10.04.2017	Бессрочная

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

3	РО 21631	Министерство образования Сахалинской области	Образовательная деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой негосударственными учреждениями, находящимися на территории инновационного центра «Сколково»)	07.12.2011	Бессрочная
4	65Л01 0000208	Министерство образования Сахалинской области	Образовательная деятельность, осуществляемая образовательными организациями, организациями осуществляющими обучение, а так же индивидуальными предпринимателями, за исключением индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность непосредственно, лицензирование которой осуществляют органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющие переданные полномочия Российской Федерации в сфере образования	25.01.2017	Бессрочная
5	АН 65- 000376	Дальневосточной межрегиональное управление государственного автомобильного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	14.04.2021	Бессрочная

Численность работников Общества составила 131, 134 и 132 чел. на 31 декабря 2019, 2020 и 2021гг., соответственно.

1.2 Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не имеет филиалов.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество имеет обособленное подразделение в пгт. Ноглики участок №6 на территории Ногликского Муниципального образования (ОКТМО 64732000).

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

С 25.06.2016 г. по 27.01.2019 г. – обязанности генерального директора исполнял Чан Денис Викторович. Чан Д.В. был избран решением годового общего собрания акционеров Общества, которое состоялось 26.06.2016 (протокол годового общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» от 30.06.2016 г., №б/н). Вступление Чан Д.В. в полномочие генерального директора ОАО «Сахалиноблгаз» было оформлено приказом №43к от 30.06.2016 г.

С 29.12. 2018 г. - врио генерального директора Мартынов А.В.

Решением внеочередного общего собрания акционеров Общества, которое состоялось 04.02.2019 г. генеральным директором избран Мартынов А.В. (протокол внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» от 05.02.2019 г. б/н), полномочия оформлены приказом №14к от 05.02.2019 г.

Членами Совета директоров Общества, согласно решению Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 01.07.2019 г. № б/н) избраны лица, представленные в таблице (см. Таблица 3.1.).

Таблица 3.1. Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы
Гармидер Виктор Анатольевич	Подразделение в Сахалинской области ООО "Газпром межрегионгаз Дальний Восток"
Колесов Александр Владиславович	ООО «РН-Сахалинморнефтегаз»
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»
Стальцова Олеся Сергеевна	ООО «Газпром межрегионгаз»
Баранов Дмитрий Леонидович	ООО «Газпром межрегионгаз»
Мартынов Андрей Владимирович	ОАО «Сахалиноблгаз»
Чебаненко Сергей Дмитриевич	ОАО «Сахалиноблгаз»

Председателем Совета директоров Общества с 05.07.2019 является Гармидер Виктор Анатольевич (избран решением Совета директоров протокол от 08.07.2019 № 1).

Членами Совета директоров Общества, согласно решению Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 11.06.2020г. № б/н) избраны лица, представленные в таблице (см. Таблица 3.2.).

Таблица 3.2. Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы
Сафонов Александр Енбомович	ООО «РН-Сахалинморнефтегаз».
Сидоров Игорь Андреевич	ООО «Газпром межрегионгаз»
Ивановский Артем Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»
Стальцова Олеся Сергеевна	ООО «Газпром межрегионгаз»
Мартынов Андрей Владимирович	ОАО «Сахалиноблгаз»
Чебаненко Сергей Дмитриевич	ОАО «Сахалиноблгаз»

Гармидер Виктор Анатольевич	Подразделение в Сахалинской области ООО «Газпром межрегионгаз Дальний Во- сток»
-----------------------------	---

Председателем Совета директоров Общества с 07.07.2020 является Гармидер Виктор Анатольевич (избран решением Совета директоров протокол от 08.07.2020 № 5).

Членами Совета директоров Общества, согласно решению Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 04.06.2021г. № б/н) избраны лица, представленные в таблице (см. Таблица 3.3.).

Таблица 3.3. Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы
Амиров Рамиль Идиятович	ПАО «НК «Роснефть»
Зайцев Виктор Михайлович	ООО «Газпром межрегионгаз»
Ивановский АртемВладимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»
Стальцова ОлесяСергеевна	ООО «Газпром межрегионгаз»
Мартынов Андрей Владимирович	ОАО «Сахалиноблгаз»
Пиджакова Наталья Валериевна	ОАО «Сахалиноблгаз»
Гармидер ВикторАнатольевич	Подразделение в Сахалинской области ООО «Га- зпром межрегионгаз Дальний Восток»

Председателем Совета директоров Общества с 27.09.2021 является Гармидер Виктор Анатольевич (избран решением Совета директоров протокол от 27.09.2021 № 5/2020).

Состав Ревизионной комиссии Общества избран решением Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 01.07.2019 г. № б/н) и приведен в таблице (см. Таблица 4.1.).

Таблица 4.1. Ревизионная комиссия Общества

ФИО	Должность	Место работы
Патраков Андрей Васильевич	Главный специалист	Управление регионального аудита "Восточная Сибирь" Департамента регионального аудита ПАО "НК "Роснефть"
Димитрова Галина Николаевна	Заместитель главного бухгалтера	ОАО «Сахалиноблгаз»
Шульга Людмила Юрьевна	Ведущий консультант	Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ "Ноглик-ский"

Состав Ревизионной комиссии Общества избран решением Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 10.07.2020 г. № б/н) и приведен в таблице (см. Таблица 4.2.).

Таблица 4.2. Ревизионная комиссия Общества

ФИО	Должность	Место работы
Патраков Андрей Васильевич	Главный специалист	Управление регионального аудита "Восточная Сибирь" Департамента регионального аудита ПАО "НК "Роснефть"
Минкина Ирина Алексеевна	Экономист по финансовой работе	ОАО «Сахалиноблгаз»
Шульга Людмила Юрьевна	Ведущий консультант	Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ "Ногликский"

Состав Ревизионной комиссии Общества избран решением Общего собрания акционеров ОАО «Сахалиноблгаз» (протокол от 04.06.2021 г. № б/н) и приведен в таблице (см. Таблица 4.3.).

Таблица 4.3. Ревизионная комиссия Общества

ФИО	Должность	Место работы
Гордина Ирина Викторовна	Заместитель главного бухгалтера	ОАО «Сахалиноблгаз»
Богаченко Максим Анатольевич	Начальник отдела управления регионального аудита «Дальний Восток»	ПАО «НК «Роснефть»
Кукушкин Игорь Анатольевич	Заместитель начальника управления аудита разведки, добычи нефти и газа Департамента операционного аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»	ПАО «НК «Роснефть»

Учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента, осуществляет *Акционерное общество "Регистратор Р.О.С.Т."*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Регистратор Р.О.С.Т."*

Место нахождения: г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13

ИНН: 7726030449

ОГРН: 1027739216757

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: 045-13976-000001

Дата выдачи: 03.12.2002

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента:

01.08.2002

Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н (ред. от 11.04.2018г.), а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

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

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программных комплексов «1С: Предприятие 8.3» и «1С 8.3 Зарплата + Кадры», частично в таблицах.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств.

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 01 ноября;
- денежных средств, денежных документов и ценных бумаг в кассе – на 31 декабря перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- основных средств – на 01 ноября;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5 «Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов»

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
-	-

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

По всем видам амортизируемым нематериальным активам применяется линейный способ начисления амортизации.

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.

2.5 Основные средства

Срок полезного использования объектов основных средств в Обществе определяется по их видам согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (в части, не противоречащей законодательству), исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб и утверждается приказом.

В соответствии с Правилами безопасности систем газораспределения и газопотребления, Обществом при вводе в эксплуатацию объектов газового хозяйства применяются следующие сроки полезного использования в целях начисления амортизации в бухгалтерском учете:

- газопроводы полиэтиленовые – 600 мес.;
- газопроводы стальные – 480 мес.;
- сооружения на газовых сетях (ГРПШ, ЭХЗ и т.д.)- 240 мес.

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

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

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты:

- здания;
- транспортные средства;
- объекты, входящие в состав газораспределительной сети, наличием которых обусловлена её эксплуатация.

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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;

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

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

Общество не проводит переоценку основных средств.

2.6. Финансовые вложения

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

Бухгалтерский учет финансовых вложений в зависимости от срока обращения, а также по их видам.

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

В составе финансовых вложений Общество учитывает:

- инвестиции в акции акционерных обществ;

В момент, когда до возврата выданных займов остается 365 дней, Обществом осуществляется перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные.

Финансовые вложения (акции, доли в уставных капиталах) принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По данным финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги принимаются к учету по стоимости, уплаченной продавцу по договору. Все иные расходы Общества по приобретению ценных бумаг, не превышающие 10% от суммы сделки, включаются в состав прочих расходов.

На основании доступной Обществу информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений и при необходимости на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных активов над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы.

При этом стоимость таких вложений отражается в бухгалтерском балансе за минусом резерва под обесценение.

Доходность акций, долей в уставных капиталах связана с экономической выгодой общества получаемой (или ожидаемой к получению) в результате осуществления контроля над данными организациями.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется, отражаются в течение года в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости.

2.7. Материально-производственные запасы.

Единицей запаса считать номенклатурный номер (основание п.6 ФСБУ 5/2019).

Запасами считаются активы, которые Общество потребляет или использует в течение 12 месяцев или в рамках обычного операционного цикла.

Канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев, в целях внутреннего контроля принимать к учету в качестве активов на счете 10 с последующим отнесением на затраты (счета 26 «Управленческие расходы») (основание п. 2 ФСБУ 5/2019).

Учет малоценных объектов и спецодежды (спец. оснастки) срок эксплуатации до 12 месяцев учитывать в составе запасов (счет 10) и списать на расходы (счет 20, 23, 25) в момент отпуска в эксплуатацию сотрудникам организации.

Малоценные объекты, у которых срок полезного использования больше 12 месяцев или операционного цикла, а стоимость - меньше лимита (40 000 рублей) – списываются в расходы единовременно, на счета 20, 23, 25.

Учет фактического наличия малоценных объектов ведется на забалансовых счетах:

- МЦ 02 – спецодежда в эксплуатации;
- МЦ 03 – специальная оснастка;
- МЦ 04 – инвентарь и хоз. принадлежности в эксплуатации.

Учет малоценных объектов и спецодежды (спец. оснастки) срок эксплуатации свыше 12 месяцев, а стоимость - больше лимита (40 000 рублей) учитывать в составе основных средств, начислять амортизацию исходя из срока полезного использования (основание п.3 ФСБУ 5/2019).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

В фактическую себестоимость запасов не включаются затрат, указанные в п. 18 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются после принятия на отчетную дату по фактической себестоимости (основание п.28 ФСБУ 5/2019).

Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, находящихся в остатках на складе, производится следующим образом:

- оцениваются и списываются по средней себестоимости. Способ по средней себестоимости предполагает расчет себестоимости единицы учета запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количества. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца. (основание п.39 ФСБУ 5/2019)

Незавершенное производство относится к запасам (основание подп. 2 п.3 ФСБУ 05/2019).

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции:

- входят: затраты на производство продукции, работ и услуг (материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты) (основание п.23 ФСБУ 5/2019);
- не входят: затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами и др. ч/с; управленческие расходы, расходы на хранение, расходы на рекламу и другие (основание п.26 ФСБУ 5/2019).

Незавершенное производство и готовую продукцию в производстве оценивается в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат.

При единичном производстве продукции незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактически произведенным затратам.
(основание п.27 ФСБУ 5/2019).

При проведении инвентаризации товарно-материальных ценностей с признаками обесценивания не выявлено. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, так как текущая рыночная стоимость МПЗ превышает их фактическую стоимость и данные МПЗ, планируется вовлечь в производство в течении 2022 года.

2.8. Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов ведется по видам деятельности (номенклатурным группам), проданным товарам (работам, услугам) в разрезе мест возникновения затрат (подразделений) и статей затрат (издержек обращения).

К расходам основного производства (счет 20) относятся расходы, непосредственно связанные с производством продукции (реализация газа). Данные расходы учитываются на счетах основного производства (счет 20) в разрезе видов деятельности и номенклатурных групп в размере фактических затрат, без учета общехозяйственных расходов (расходов на управление).

По кредиту счета 23 "Вспомогательные производства" отражаются суммы фактической себестоимости выполненных прочих работ и оказанных услуг. Эти суммы списываются со счета 23 "Вспомогательные производства" в дебет счета 90 "Продажи" - при выполнении работ и услуг для сторонних организаций и населения.

На счете 25 «Общепроизводственные расходы» собираются общепроизводственные расходы в разрезе подразделений и статей затрат, которые невозможно отнести к конкретному виду деятельности, ежемесячно распределяются по видам деятельности (счета 20 и 23) и номенклатуре (включая торговлю). База распределяется общепроизводственных расходов – показатель выручки (без учета налога на добавленную стоимость), с учетом следующего:

- показатель выручка от реализации природного газа определяется за вычетом стоимости природного газа и расходов на его транспортировку;
- показатель выручки от реализации прочего товара определяется за вычетом стоимости прочего товара;
- показатель выручки от реализации работ, услуг, по строительству объектов газификации (СМР, ПИР) определяется за вычетом:
- стоимости услуг субподрядных организаций по выполнению СМР и ПИР;
- стоимости строительных материалов, учтенных на счете 10.08 «Строительные материалы».

Расходы, непосредственно связанные с реализацией товаров конкретной номенклатуры, учитываются на счете учета расходов на продажу по соответствующей номенклатуре в размере фактических затрат.

Расходы на продажу, которые невозможно непосредственно отнести к конкретному виду номенклатуры, ежемесячно распределяются по соответствующим видам номенклатуры.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) в бухгалтерском учете отражаются по счету 26 «Общехозяйственные расходы» с кредита счетов учета расчетов с поставщиками услуг и работ, расчетов с работниками по оплате труда, расчетов с другими организациями (лицами) и др. расходы и ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

В Отчете о финансовых результатах суммы управленческих расходов по подразделению «Управление» отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».

Счет 26 «Общехозяйственные расходы» предназначен для обобщения информации о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом.

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

2.9. Незавершенное строительство.

В соответствии с п.63 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ к НЗП относится продукция (услуги, работа), не прошедшие всех стадий, предусмотренных технологическим процессом.

У подрядной организации НЗП представляет собой накопленные суммы затрат, связанные с выполнением работ по строительству объекта, с момента начала строительства до сдачи результата выполненных работ заказчику.

Для отражения в бухгалтерском учете НЗП согласно Инструкции по применению Плана счетов в Обществе предназначен счет 23 «Вспомогательное производство» в разрезе объектов строительства (номенклатурных групп).

По дебету 23 счета собираются затраты, связанные с производством строительных работ, а по кредиту отражаются суммы фактической себестоимости завершённых строительных работ.

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Остаток по дебету счета 23 на конец отчетного периода показывает стоимость незавершенного производства. Наличие НЗП возможен, когда результат выполненных работ не предъявлен заказчику.

К производственным расходам в строительстве относятся статьи затрат на:

- материалы,
- производственные работы и услуги (включая субподрядные работы);
- ГСМ, электроэнергию и прочие ресурсы;
- инвентарь и инструменты;
- специальную оснастку и специальную одежду;
- технику и оборудование, задействованную в работах (включая аренду и амортизацию);
- оплату труда рабочих и страховые взносы с нее;
- другие затраты, непосредственно связанные с объектом строительства.

Учет затрат на производство строительно-монтажных работ в зависимости от видов объектов учета организован по позаказному методу.

Позаказный метод учета затрат состоит в том, что сбор затрат на производство на счетах бухгалтерского учета осуществляется применительно к учетным единицам — заказам. При позаказном методе в строительстве аналитика затрат на 23 счете бухгалтерского учета производится в разрезе каждого объекта.

В дебет счета 23 относят затраты, непосредственно относящиеся к строительству конкретного объекта (кредит счетов 02, 10, 60, 69, 70, 71).

К тому же и пунктом 3 Положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008) установлено, что бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому договору.

Положение ПБУ 2/2008 распространяется на учет договоров строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы.

Накопленные на 23 счете суммы расходов формируют себестоимость строительных работ, то есть списываются на финансовый результат в момент отражения в учете выручки.

Для предприятий применяющих ПБУ 2/2008 выручка и расходы по договору подряда признаются способом «по мере готовности».

2.10. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

2.11. Дебиторская задолженность

Общество признает дебиторской задолженностью задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия другого лица (дебитора) по отношению к Обществу и связана с требованием Общества получить денежные средства, имущество, принять работы или услуги, совершить иные действия в свою пользу, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Дебиторская задолженность Общества подразделяется на:

- задолженность покупателей и заказчиков;
- задолженность по расчетам по претензиям;
- переплата по налогам и сборам;
- задолженность поставщиков и подрядчиков по выданным авансам;
- задолженность по расчетам с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами;
- прочая задолженность.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность.

В случае выдачи авансов и предварительной оплаты товаров (работ, услуг), связанных с приобретением и строительством объектов основных средств, суммы выданных авансов и предварительной оплаты отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы».

2.12. Капитал

Уставом Общества п. 15.2 «Имущество, учет и отчетность» отражена обязанность формировать резервный фонд путем обязательных отчислений до тех пор, пока его размер не достигнет 15% от размера уставного капитала Общества. Ежегодные отчисления в резервный фонд составляют 5% от чистой прибыли.

2.13. Учет кредитов и займов

Кредитов и займов общество не имеет.

2.14. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода.

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 случае выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, доходы по выполненным работам признаются:

- исходя из величины фактических расходов - в случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период (например, на начальном этапе исполнения договора, когда уточняются условия договора, касающиеся величины расходов, возмещаемых заказчиком) невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены.

Признанная Обществом выручка по договору учитывается до полного завершения работ (этапа работ) как отдельный актив - не предъявленная к оплате начисленная выручка.

В бухгалтерской отчетности непредъявленная к оплате начисленная выручка показывается за минусом исчисленного с указанной выручки налога на добавленную стоимость, отложенного для уплаты в бюджет.

2.16. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль организаций в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль организации определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль организаций, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за отчетный налоговый период. Величина текущего налога на прибыль отражается по строке 2111 «Текущий налог на прибыль» в Отчете о финансовых результатах.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности свернуто в составе внеоборотных активов по строке 1160 «Отложенные налоговые активы» или долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса.

2.17. Изменение учетной политики.

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году. Изменения коснулись учета товарно-материальных ценностей, СИЗ, спец. одежды. С 01.01.2021г. Обществом применяется новый стандарт ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Общество планирует внесение изменения в учетную политику на год, следующий за отчетным.

В 2022 г. в обязательном порядке применяется 4 новых ФСБУ, положения которых будут влиять на учетную политику 2022 года:

ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств»;

ФСБУ 26/2020 «Учет капитальных вложений»;

ФСБУ 25/2018 «Аренда»;

ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот».

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Нематериальные активы

Нематериальных активов Общество не имеет.

3.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений П-2.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-2.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-2, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-2. Основные средства, переданные в аренду и переведенные на консервацию, отражены в таблице 2.4. «Иное использование объектов основных средств» Пояснений П-2 по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице № 6.

Таблица 6. Основные средства, стоимость которых не погашается

тыс. руб.

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Земельный участок (г. Оха, ул. 60 лет СССР, д. 1А)	14	14	14
Итого	14	14	14

Сведения о наиболее крупных арендодателях приведены в таблицах (см. Таблица 7.1, Таблица 7.2, Таблица 7.3.).

Таблица 7.1. Сведения о наиболее крупных арендодателях на 31.12.2019 г.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование контрагента	Наименование показателя	Стоимость имущества по состоянию на 31.12.2019
Имущество, полученное в аренду			
1.	КУМИ ГО Охинский	земля	723

Таблица 7.2. Сведения о наиболее крупных арендодателях на 31.12.2020 г.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование контрагента	Наименование показателя	Стоимость имущества по состоянию на 31.12.2020 г.
Имущество, полученное в аренду			

1.	КУМИ ГО Охинский	земля	723
----	------------------	-------	-----

Таблица 7.3. Сведения о наиболее крупных арендодателях и лизингодателях на 31.12.2021 г.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование контрагента	Наименование показателя	Стоимость имущества по состоянию на 31.12.2021г.
Имущество, полученное в аренду			
1.	КУМИиЭ МО Городской округ «Охинский»	Земельный участок	3 352
2.	АО «Ростехинвентаризация Федеральное БТИ	Помещение	901
3.	Сокуров Анатолий Валерьевич	Гараж	1 005
4.	КУМИ ГО Охинский	земля	723
Имущество, полученное в финансовую аренду (лизинг)			
1.	ООО «Катерпиллар Файнэншл»	Экскаватор - погрузчик	6 506
2.	ООО «Ресо-Лизинг»	Автомобиль УАЗ	1 216

3.3. Финансовые вложения

Информация о наличии «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений - по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений П-3.

Ввиду отсутствия признаков устойчивого снижения стоимости финансовых вложений резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создается.

ОАО «Сахалиноблгаз» является собственником обыкновенных акций АО «Росгазификации» в количестве 1 087 шт. номинальной стоимостью 1 087,00 руб. (сертификат № 53 от 30.05.1994 года).

В 2021 году Обществом начислено дивидендов АО «Росгазификация» на сумму 474 529,85 руб. получено за 2020 год – 642 636,98 руб., за 2019 год - 676 041,11 руб.

В 2021 году Общество размещало депозитные вклады на сумму 41 000 000 руб. Это банковская услуга, позволяющая получить дополнительный доход от денежных средств. Остатки по депозитным вкладам на 31.12.2021 года составили 30 500 000 руб.

Обществом получены проценты в сумме 10 571,51 руб. – строка 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

3.4. Запасы.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно, в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. Т.е. применяются к активам, которые были приобретены после 01.01.2021г., а также к тем, которые уже числились на складе на 01.01.2021года (до начала применения ФСБУ 5/2019) и будут выдаваться сотрудникам в 2021 году.

(основание п.47 ФСБУ 5/2019; п.14 ПБУ 1/2008; Письмо Минфина № 07-01-09/17431 от 12.03.2021г.)

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-4.

В ходе проведения инвентаризации товарно-материальных ценностей на 01.11.2021г. и проведенного анализа материальных ценностей, находящихся у подотчетных лиц и на складах 365 дней и более, инвентаризационная комиссия считает нецелесообразным создания резерва под снижение стоимости товарно-материальных ценностей на 2022 год, так как текущая рыночная стоимость МПЗ превышает их фактическую стоимость и остатки МПЗ, на складах планируется вовлечь в производство (ремонт, строительно-монтажные работы) в течении 2022 года.

Запасы в залоге в Обществе отсутствуют.

3.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

Информация об остатках, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблицу 8).

Таблица 8. Налог на добавленную стоимость

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе:	1220	6	6	6
Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств		-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам		4	4	4
Налог на добавленную стоимость по уменьшению стоимости реализации		2	2	2

3.6. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений П-5.

Наличие просроченной дебиторской задолженности приведено в таблице 5.2. Пояснений П-5.

На 31.12.2021г. в Обществе имеется дебиторская задолженность с истекшим сроком погашения более 90 дней в сумме 44 759 150,48 рублей, из нее:

Задолженность покупателей товаров и услуг составляет:

Предприятия, юридические лица в сумме 2 250 481,68 рублей;

Население Охинского района в сумме 42 056 326,31 рублей.

Население Ногликского района в сумме 452 342,49 рублей.

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался.

Обществом по истребованию дебиторской задолженности ведется исково - претензионная работа.

За 2021 год ОАО «Сахалиноблгаз» подано 4 исковых заявления в Арбитражный суд Сахалинской области, из них:

1. Дело № А59-374/2021

Исковое заявление ОАО «Сахалиноблгаз» к ООО «КФК «Сельхозпродукт ПР» (ОГРН 1136517000377, ИНН 6506009954) о взыскании задолженности по договору в размере 38 149,89 руб., судебных расходов по оплате государственной пошлины. Определением Арбитражного суда от 18 марта 2021 года дело прекращено в связи с отказом истца от иска.

2. Дело № А59-375/2021.

Иск ОАО «Сахалиноблгаз» к индивидуальному предпринимателю Поломошновой Людмиле Петровне (ИНН 650600416802, ОГРН 308650609900014) о взыскании задолженности за выполненные работы по демонтажу газового счетчика с установкой перемычки, а также установки газового счетчика после ремонта или проверки в размере 7 968 руб. 79 коп. Решением Арбитражного суда Сахалинской области от 29 марта 2021 года исковые требования ОАО «Сахалиноблгаз» удовлетворены в полном объеме.

3. Дело № А59-3298/2021.

Исковое заявление ОАО «Сахалиноблгаз» к муниципальному казенному предприятию «Жилищно-коммунальное хозяйство» муниципального образования городской округ «Охинский» (ОГРН: 1106506000116, ИНН: 6506907877) о взыскании 2 533 402 рублей 38 копеек задолженности за природный газ, потребленный в феврале 2021 года по договору поставки газа от 01.01.2021 № 10/21. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 03 августа 2021 года производство по делу прекращено в связи с отказом истца от иска.

4. Дело № А59-3299/2021.

Иск ОАО «Сахалиноблгаз» к муниципальному казенному предприятию «Жилищно-коммунальное хозяйство» муниципального образования городской округ «Охинский» (ИНН 6506907877, ОГРН 1106506000116) о взыскании задолженности за поставленный газ в марте 2021 года в сумме 2 598 640 рублей 96 копеек. Определением Арбитражного суда Сахалинской области от 30 августа 2021 года производство по делу прекращено в связи с отказом истца от иска.

Анализ проделанной работы с должниками (население).

за 2021 год:

1. Направлено в суд 326 исковых заявлений и заявлений о выдаче судебных приказов на сумму 8 591,3 тыс. рублей.

2. Получено от судебных участков 345 исполнительных листов и судебных приказов на сумму 6 919,7 тыс. рублей.
3. Направлено в ССП, УПФР и на места работы должников 340 исполнительных листов и судебных приказов на сумму 6 780,0 тыс. рублей.
4. Заключены договоры на рассрочку оплаты задолженности с 34 должниками на сумму 956,8 тыс. рублей.
5. По направленным исполнительным документам 756 поступлений на сумму 3 215,4 тыс. рублей.

Критерии сомнительной дебиторской задолженности, способы выявления и порядок расчета резерва по сомнительной задолженности закреплён в Учетной политике по БУ Организации.

Сведения о дебиторской задолженности по выданным авансам представлены в таблице (см. Таблицу 9).

Таблица 9. Дебиторская задолженность по выданным авансам

Наименование показателя	Код	тыс. руб					
		На 31.12.2021г.		На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Авансы выданные, в том числе	12301	3 391		1 808		941	
Задолженность по выданным авансам		3 391		1 808		941	

Общество предъявляет к вычету из бюджета НДС по авансам, уплаченным за поставку товарно-материальных ценностей и услуг. В бухгалтерском балансе задолженность по выданным авансам приведена за минусом налога на добавленную стоимость, предъявленного на отчетную дату к вычету из бюджета.

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Прочая дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	тыс. руб.					
		На 31 декабря 2021г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Прочая дебиторская задолженность, в том числе:	12305	2 013	-	833	-	3 133	-
зadолженность подотчетных лиц		567	-	191	-	156	-
прочие расчеты с сотрудниками		4	-	-	-	-	-
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим расчетам		475	-	-	-	-	-
Алименты и другие удержания		9	-	9	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

исполнительным листам							
Обеспечение контракта		947	-	612	-	2 966	-
Расчеты с ФСС		-	-	-	-	-	-
Расчеты по претензиям		11	-	10	-	11	-
Прочие расчеты с разными де- биторами и кредиторами		-	-	11	-	-	-

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302 и 12303), представлены в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Крупнейшие дебиторы в составе дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование деби- тора	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019		Характер ос- новной части задолженно- сти			
	Сумм а	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв				
Водоканал МУП	486	-	517	-	530	-	Газ			
МКП ЖКХ МО ГО Охинский	4 437	-	2 503	-	4 448	-	Газ			
Население Ж/Ф Ногликский р-н	10 412	-	9 438	-	8 195	-	Газ, т/о			
Население Ж/Ф Охин- ский р-н	69 372	-	65 476	-	61 381	-	Газ, т/о			
ООО «Сахалин-Ремонт»	2 242	-	1 354	-	1 569	-	Газ			
ООО «ННК-СМНГ»	452		499		1 776		Газ			
ООО «Сахалин- Бурение»	842	-	-	-	-	-	Газ			
Итого	88 243	-	79 787		77 899	-				
Авансы выданные										
Наименование дебитора	На 31.12.2021			На 31.12.2020			На 31.12.2019			Характер ос- новной части авансов
	Сумма	НД С с аван- сов	Резерв	Сумма	НДС с аван- сов	Резерв	Сумма	НДС с аван- сов	Резерв	
ЗАО Сбербанк АСТ	-	-	-	-	-	-	45	-	-	
ООО «Орион»	-	-	-	1	-	-	-	-	-	покупка ТМЦ
ООО «РН-КАРТ»	134	-	-	253	-	-	102	-	-	покупка ГСМ
ООО «Водогазучет»	143	-	-	-	-	-	527	-	-	покупка ТМЦ
ТД «Зодчий»	-	-	-		-	-	39	-	-	покупка ТМЦ
Винник Ю.А.	600	-	-	-	-	-	-	-	-	оказание услуг
ГБПОУ СИТ	297	-	-	-	-	-	-	-	-	обучение
ООО «ДНС РИТЕЙЛ»	211	-	-	10	-	-	-	-	-	покупка ТМЦ
ООО «РК-РЕГИОН»	379	-	-	-	-	-	-	-	-	покупка ТМЦ
Черашкина М.В.	300	-	-	-	-	-	-	-	-	кадастровые услуги
Итого	2 064	-	-	264	-	-	713	-	-	

Суммы авансов, выданных в таблице отражены без вычета НДС с авансов.

3.7. 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 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблицу 12).

Таблица 12. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	3 626	6 832	853
Денежные средства, в том числе:		3 626	6 832	853
Расчетные счета	12501	3 314	6 389	795
Касса	12502	312	443	58

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 13).

**Таблица 13. Расшифровка прочих денежных потоков
Отчета о движении денежных средств**

тыс. руб.

	Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
1.	Денежные потоки от текущих операций			
1.1.	Поступления - всего, в том числе:	4110	345 063	361 805
1.1.1.	Прочие поступления, в том числе	4114	95 363	114 743
1.1.1.1.	Штрафы, пени, неустойки		1 619	1 292
1.1.1.2.	Возврат прочих авансов и переплат		789	58
1.1.1.3.	Поступления от возмещения судебных расходов		-	-
1.1.1.4.	НДС полученный		46 187	48 212
1.1.1.5.	Получение наличных денег в банке		-	-
1.1.1.6.	Возврат подотчетных сумм		960	6 673
1.1.1.7.	Возврат временного обеспечения заявки		413	1 855
1.1.1.8.	Возврат средств на обеспечение муниципально-го контракта		2 233	10 882
1.1.1.9.	Сдача наличных в банк		10 391	14 933
1.1.1.10.	Перераспределение денежных средств со спец-счета на расчетный счет		30 398	28 537
1.1.1.11.	Прочие поступления		2 373	1 879
1.2.	Платежи - всего, в том числе:	4120	(348 269)	(355 757)
1.2.1.	Прочие платежи всего, в том числе:	4126	(68 917)	(114 025)
1.2.1.1.	Перераспределение денежных средств со спец-счета на расчетный счет		(30 398)	(28 536)
1.2.1.2.	Сдача наличных денег в банк		(10 391)	(14 933)
1.2.1.3.	Выдача денежных средств на проезд в отпуск		(2 688)	(1 194)
1.2.1.4.	Штрафы, пени, неустойки		(33)	(617)
1.2.1.5.	Обеспечение конкурса СМР,		(2 545)	(10 402)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1.2.1.6.	Налоги прочие (транспортный, имущественный и т.д.)	(179)	(585)
1.2.1.7.	НДС оплаченный	(11 726)	(47 184)
1.2.1.8.	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками по договорам аренды (аренда земельных участков)	(300)	0
1.2.1.9.	Расчеты по агентским договорам по строительству	-	-
1.2.1.10.	Выплата алиментов, перечисление удержаний по исполнительным листам	(2 103)	(2 058)
1.2.1.11.	Прочие	(8 554)	(7 521)

Информация о денежных потоках ОАО «Сахалиноблгаз» со связанными сторонами за 2021 год, приведена в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14 Информация о денежных потоках.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2020г.	Из графы 3, в том числе по связанным сторонам	Из графы 4, в том числе по связанным сторонам
1	2	3	4	5	6
Денежные потоки от текущих операций					
Поступления - всего	4110	255 123	263 400	7	45
в том числе: от продажи газа, работ и услуг	4111	239 089	247 106	7	45
Прочие поступления	4114	16 034	16 294	-	-
Платежи - всего	4120	(220 725)	(257 225)	312	24
Поставщикам за газ, материалы, работы, услуги	4121	(63 630)	(90 558)	-	-
В связи с оплатой труда работников	4122	(143 693)	(143 659)	-	-
Налог на прибыль	4124	--	(931)	-	-
Прочие налоговые обязательства	4125	(179)	(585)	-	-
Прочие платежи	4126	(16 223)	(21 492)	312	24
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления - всего	4210	110	1 274	-	-
Дивидендов от долевого участия в других организациях	4214	68	1 274	-	-
Платежи - всего	4220	(7 214)	(1 470)	-	-
В связи с приобретением внеоборотных активов ОФ	4221	(7 214)	(1 470)		

Обществом поручительства третьих лиц на отчетную дату получено не было.

Суммы займов (кредитов), недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам), отсутствуют.

Существенные суммы средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

3.8. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1.	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	586	525	378
1.1.	Недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	12601	20	20	20
1.2.	Расходы будущих периодов, в том числе:	12602	478	505	358
1.3.	НДС по арендным обязательствам	12603	88	-	-

3.9. Капитал

3.9.1. Уставный капитал

Величина уставного капитала составляет 11 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021г. Уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2021 года величина уставного капитала не изменялась.

Согласно решению годового общего собрания акционеров (протокол б/н от 04.06.2021 г.) по итогам работы Общества за 2020 год дивиденды не начислялись и не выплачивались.

3.9.2. Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2021г. величина добавочного капитала, сформированного в результате переоценок внеоборотных активов, составила 5 643 тыс. руб. На 31.12.2021г. выбытие переоцененных ОС не производилось.

3.9.3. Резервный капитал

В 2019 г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с отсутствием источника чистой прибыли.

Уставом Общества п. 15.2 «Имущество, учет и отчетность» отражена обязанность формировать резервный фонд путем обязательных отчислений до тех пор, пока его размер не достигнет 15% от размера уставного капитала Общества. Ежегодные отчисления в резервный фонд составляют 5% от чистой прибыли.

За 2020 году получена прибыль в размере 908 681,33 руб., Протоколом № 3/2021 от 28.04.2021года заседания совета директоров ОАО «Сахалиноблгаз» вынесено решение о распределении чистой прибыли:

- на погашение убытков прошлых лет в сумме 907,3 тыс. рублей;

- создание резервного фонда в сумме 1,7 тыс. рублей.

3.9.4. Нераспределенная прибыль

Информация о структуре нераспределенной прибыли Общества, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», приведена в таблице (см. Таблицу 16).

Таблица 16. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	(77 632)	(71 278)	(72 187)
1.	Нераспределенный убыток (прибыль) отчетного года, в том числе:	13701	(6 352)	909	(5 820)
2	Непокрытый убыток прошлых лет	13702	(71 280)	(72 187)	(66 367)
3	чистая прибыль (убыток) к распределению (погашению) (за отчетный период)	2400	(6 352)	909	(5 820)

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочных (строка 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) и краткосрочных заемных средств (строка 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) Общество не имеет.

3.11. Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса:

- задолженность перед ООО «ННК-Сахалинморнефтегаз» по мировым соглашениям по Делу № А-59-2205/2019 от 13.05.2019г.и Делу № А59-7514/2019 от 17.02.2020г. в сумме 104 882 016,89 руб.
- арендные обязательства по договору финансовой аренде (лизинг) № 672ХБР-СОГ/01/2021 от 16.06.2021г. в сумме 530 412,00 руб.

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

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-5.

В таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрыты без исключения кредиторской задолженности, возникшей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П-5.

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведены в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Прочая кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Прочая кредиторская задолженность, в том числе:	1527	380	306	433
Алименты и прочие удержания по исполнительным листам		272	239	218
Задолженность подотчетных лиц		-	59	207
Расчеты по депонированным суммам		8	8	8
Государственная пошлина		100	-	-

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблицу 18).

Таблица 18. Крупнейшие кредиторы в составе:
18.1 краткосрочной кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	Характер основной части задолженности			
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам							
ООО «ННК – Сахалинморнефте-газ»	105 446	36 807	13 055	Задолженность за газ			
Итого	105 446	36 807	13 055				
Авансы полученные							
	сумма	НДС с авансов	сумма	НДС с авансов	сумма	НДС с авансов	
ИП Губенко А.В.	494	82	208	35	38	6	Тех. присоединение, СМР
ИП Матвеевко	221	37	-	-	-	-	Тех. присоединение, СМР
Итого	715	119	208	35	38	6	

18.2 долгосрочной кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	Характер основной части задолженности
Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам				
ООО «ННК – Сахалинморнефтегаз»	104 882	118 882	130 882	Задолженность за газ
ООО «Ресо-Лизинг»	530	-	-	Финансовая аренда (лизинг)
Итого	105 412	118 882	130 882	

3.12. Прочие обязательства

Общество не имеет прочих обязательств.

3.13. Доходы будущих периодов

У Общества отсутствуют доходы будущих периодов.

3.14. Оценочные обязательства

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

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице № 19.

Таблица 19. Прочие характеристики оценочных обязательств

тыс. руб.

Оценочное обязательство	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности в отношении срока исполнения	Цена иска	Величина резерва
Оценочное обязательство по резерву на отпуск	2022г.	-	-	9 337
Итого				9 337

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Методика расчета оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, приведена в Учетной политике по БУ.

3.15. Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки:

Таблица 20. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Выручка, в том числе:	249 051	261 555
Выручка от реализации газа	151 384	154 302
Выручка от транспортировки газа	3 598	10 580
Выручка от технического обслуживания оборудования	49 144	39 226
Выручка от строительно-монтажных работ	36 757	41 763
Выручка от прочих услуг	8 168	15 684

Информация о крупнейших потребителях Общества приведена в таблице № 21.

Таблица 21. Выручка от реализации газа по крупнейшим контрагентам (с учетом НДС)

тыс. руб.

Контрагент	за 2021 г.	за 2020 г.
МУП «Водоканал»	4 281	4 648
МКП ЖКХ МО ГО «Охинский»	17 655	18 322
Население Ногликский район	32 886	32 804
Население Охинский район	79 314	79 896
ООО «САХАЛИН-БУРЕНИЕ»	2 787	2 617
ООО «САХАЛИН-РЕМОНТ»	9 713	9 784
ООО «ННК-СМНГ»	4 318	12 695
ООО «САХАЛИН-ТРАНСПОРТ»	2 941	4 066
Итого	153 895	164 832

3.16. Расходы по обычным видам деятельности

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

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг в Таблице № 22:

Таблица 22. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Себестоимость продаж, в том числе:	(197 199)	(257 468)
Себестоимость от реализации газа	(152 946)	(196 627)
Себестоимость от транспортировки газа	(3 601)	(4 013)
Себестоимость по техническому обслуживанию	(22 782)	(20 650)
Себестоимость по СМР	(12 892)	(24 147)
Себестоимость прочих услуг	(4 978)	(12 031)

В 2020 году в себестоимость продаж включены управленческие расходы.

Согласно п. 26 ФСБУ 5/2019 (применение с 2021 года) управленческие расходы не включаются в себестоимость работ, услуг, а в конце месяца в полном объеме признаются в составе расходов и списываются в ДТ счета 90.08 и отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах. Укрупненно отражены управленческие расходы в Таблице № 23:

Таблица 23. Управленческие расходы

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Управленческие расходы, в том числе:	55 605	48 889
Амортизация	91	109
Аренда	209	124
Выплаты бывшим сотрудникам	235	657
Командировочные расходы	756	898
Коммунальные расходы	44	41

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Материальные расходы	1 946	1 804
Оплата труда	36 074	33 018
Страховые взносы в фонды с ФОТ	10 099	9 812
Услуги охраны	427	408
Услуги связи	877	738
Проезд в отпуск работника	698	608
Членские взносы в СРО	250	174
Обучение, повышение квалификации, участие в семинарах	249	199
Прочие расходы	3 650	299

3.17. Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице № 24.

Таблица 24. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2021 г.		за 2020г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Полученная / уплаченная госпошлина по искам	207	321	355	(468)
Штрафы, уплаченные в бюджет	-	38	-	(425)
Расходы по услугам банка	-	582	-	(394)
Пени по несвоевременной уплате населением	1 619	-	1 107	-
Субсидии по регулируемым ценам	-	-	-	-
Списание кредиторской / дебиторской задолженности	-	135	211	(2 324)
Оплата проезда в отпуск иждивенцев	-	635	-	(308)
Материальная помощь работникам по контракту	-	411	-	(72)
Реализация основных средств	42		1	-
Прочая реализация товарно-материальных ценностей	1 742	1 301	-	-
Возмещение ущерба в результате аварии	-	466	-	-
Прочие	562	2 781	719	(2 160)
Итого	4 172	6 670	2 393	(6 151)

3.18. Доходы от участия в других организациях.

По строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы, приведенные в таблице № 25.

Таблица 25. Доходы от участия в других организациях

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Наименование дохода	за 2021 г.	за 2020 г.
Дивиденды от ОАО «Росгазификация»	542	1 273

3.19. Налогообложение

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице 24.

Таблица 26. Налоги

тыс. руб.

Наименование налога	Сальдо на начало периода "+" переплата, "- " задолженность	2021 год		Сальдо на конец периода "+" переплата, "- " задолженность
		Уплачено	Начислено	
НДФЛ	-686	14 739	14 230	-177
Налог	-686	14 739	14 230	-177
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
НДС	-9 634	51 193	53 484	-11 925
Налог	-9 634	51 182	53 473	-11 925
Налог, зачтенный с переплаты по налогу на прибыль	-	-	-	-
Налог по акту проверки	-	-	-	-
Пени	-	11	11	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
Налоговый агент	-	-	-	-
Пени по налоговому агенту	-	-	-	-
Налог на прибыль	447	-	-	447
Налог	447	-	653	-207
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
Налог на имущество	253	-	104	150
Налог	253	-	104	150
Налог по акту проверки	-	-	-	-
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
Налог на землю	-16	109	124	-31
Налог	-16	108	123	-31
Пени	-	1	1	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
Транспортный налог	-3	69	123	-52
Налог	-3	69	123	-52
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-

3.20. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

3.21. Чистая прибыль (убыток) к распределению

Таблица 27

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2021г.	(6 352)
в том числе	
- нераспределенная прибыль	-
- непокрытый убыток	(6 352)

Обществом за 2021 год получен убыток в сумме 6 352 тыс. руб.

На отрицательный финансовый результат повлияли следующие факторы:

- произошло снижение доходов от транспортировки газа на объекты ООО «РН-СМНГ», в связи с этим фактом не получены доходы около 7млн. руб.
- доначислен резерв на оплату отпусков по итогам инвентаризации на 31.12.2021г. в сумме 5 989 тыс.руб.

3.22. Прибыль (убыток) на акцию

Обществом по итогам 2021 года получен отрицательный финансовый результат.

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. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств, полученных и выданных, раскрыта в таблице 8.1 Пояснений П-8. Обеспечения обязательств, полученные и выданные, отсутствуют.

4.1.1. Информация об операциях со связанными сторонами.

Таблица 28

Контрагент	
Муниципальное образование ГО «Охинский» в лице КУМИ МО ГО «Охинский» Сахалинской области	Аренда земельных участков; Аренда квартиры
Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования «Городской округ Ногликский»	Аренда земельного участка

Операции со связанными сторонами за 2021 г. приведены в таблице (см. Таблица 29).

Операции со связанными сторонами за 2020 г. приведены в таблице (см. Таблица 30).

Таблица 29. Операции со связанными сторонами за 2021 г.

Тыс. руб.

Наименование организации	Договор	Вид операций	Объем операций (с НДС)		Сальдо расчетов на конец отчетного периода: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность перед Обществом	Резерв по сомнительным долгам
			Начислено	Оплачено		
КУМИ МО ГО «Охинский»	№№1314 от 28.10.16г., 1339от 20.02.17г., 1340 от 20.02.17г., 1341 от 22.03.17г. 1366 от 12.10.17г.,	Аренда земли	0,074	0,074	-	-
КУМИ МО ГО «Охинский»	№ 20 от 17.08.2019г.	Аренда квартиры Охинский р-н, с. Москальво, ул. Советская, д. 57, кв.7	13	13		
КУМИ МО ГО «Охинский»	№1521А от 08.11.2021г.	Земельный участок г. Оха, ул. Ладо	40	40		
КУМИ МО ГО «Ногликский»	№ 1399 от 13.09.2021г.	Земельный участок пгт. Ноглики, м/р УЖД	76	260	-184	

Таблица 30. Операции со связанными сторонами за 2020 г.

Тыс. руб.

Наименование организации	Договор	Вид операций	Объем операций (с НДС)		Сальдо расчетов на конец отчетного периода: (+) – задолженность Общества; (-) – задолженность перед Обществом	Резерв по сомнительным долгам
			Начислено	Оплачено		
КУМИ МО ГО «Охинский»	№№1314 от 28.10.16г., 1339 от 20.02.17г., 1340 от 20.02.17г., 1341 от 22.03.17г. 1366 от 12.10.17г.,	Аренда земли	0,074	0,074	-	-

4.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице № 31.

Таблица № 31. Вознаграждения основному управленческому персоналу

		тыс. руб.	
№п/п	Виды вознаграждений	за 2021 г.	за 2020 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	7 197	7 780
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	7 197	7 780
2.2	- оплата труда;	5 115	5 529
2.3	- отпускные;	1 230	1 486
2.4	- премии;	92	224
2.5	- материальная помощь к отпуску;	504	288
2.6	- прочие выплаты	256	253
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	-	-
3.1	- перечисление в негосударственный пенсионный фонд;	-	-
3.2	- страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	-	-
5	Выплаты членам совета директоров	-	-

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2021 и 2020 гг.:

Генеральный директор
Заместитель генерального директора
Заместитель генерального директора - главный инженер

Выплаты членам совета директоров, не производились.

4.3. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2021г. у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.

4.4. События после отчетной даты

У ОАО «Сахалиноблгаз» есть опасения на влияние событий в части военной операции по денацификации и демилитаризации Украины, которые произошли в феврале 2022года которые могут оказать существенное влияние на будущую финансово хозяйственную деятельность Общества в части:

- тарифов на поставляемый газ и услуги, которые останутся на прежнем уровне т.к. основная деятельность регулируется государством;
- отсутствие поставки импортного газового оборудования (котлы и др. материалы), сократит объемы работ по прочей деятельности, которые приносили Обществу дополнительный доход;

- снижения платежеспособности населения и других покупателей, которое связано с инфляцией и ростом цен на продукты питания и жизнедеятельности.

Иные события после отчетной даты 31 декабря 2021г., которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

4.5. Государственная помощь

В 2021 году Общество не получало бюджетных средств, бюджетных кредитов и иных прочих форм государственной помощи.

4.6. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращение какого-либо вида деятельности.

4.7. Информация по сегментам

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

4.8. Чрезвычайные обстоятельства.

4.8.1. Пандемия COVID-19.

19 марта 2020 года Министерство финансов и Федеральная антимонопольная служба признали пандемию COVID-19 форс-мажором.

По мнению Минфина России, распространение новой коронавирусной инфекции, вызванной 2019-NCOV, носит чрезвычайный и непредотвратимый характер в связи, с чем является обстоятельством непреодолимой силы.

Общество не принадлежит к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи распространением коронавирусной инфекции.

Сохранение факторов определенности в отношении продолжения деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий:

1. Заключены договоры на поставку газа и ТО газораспределительных систем с ЮЛ и ФЛ;
2. Заключены МК на строительно-монтажные работы;
3. Сохранен штат специалистов и рабочих.
4. Проведены работы по предотвращению заражения COVID-19.

В связи с осложнением эпидемиологической ситуации в Сахалинской области по COVID-19 и на основании Постановления Главного государственного санитарного врача по Сахалинской области № 204 от 18.06.2021г. И № 349 от 22.10.2021г. в ОАО «Сахалиноблгаз» изданы приказы № 55 от 21.06.2021 г. и приказ № 89 от 08.11.2021г. «О дополнительных мерах по профилактике новой коронавирусной инфекции», в которых указаны необходимые меры для безопасной работы сотрудников ОАО «Сахалиноблгаз».

Приказом № 57 от 23 июня 2021 г. в целях организации вакцинации сотрудников ОАО «Сахалиноблгаз» для обеспечения максимальной защиты от COVID-19 были приняты меры по вакцинации сотрудников. На 01.01.2022г. вакцинированные сотрудники составляют 63,9% к общей численности, за исключением сотрудников у которых имеется мед. отвод и справки о наличии антител, поле перенесенной инфекции.

В ходе проведения Обществом мероприятий по профилактике коронавирусной инфекции:

1. произведены закупки антисептических средств и СИЗ для сотрудников предприятия:
 - Антисептики на сумму 6 600 рублей;
 - Респираторы (маски) на сумму 12 088,64 рублей.Приказом № 56 от 21.06.2020г. организованно место сбора и утилизации использованных СИЗ
2. сотрудникам были предоставлены карантинные больничные листы в количестве 4-х случаев.
3. Приказом № 84 от 25.10.2021г. были предоставлены нерабочие оплачиваемые дни с 01 ноября по 03 ноября 2021г.

Пандемия COVID-19 не оказала существенного негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в будущем. В Обществе отсутствует внешнеэкономическая деятельность, отсутствуют кредиты и займы в иностранной валюте. Государственные субсидии не выдавались.

Финансовое положение стабильное.

4.8.2. События в части военной операции по денацификации и демилитаризации Украины.

Президент России Владимир Путин выступил с обращением к нации, в котором объявил о начале специальной военной операции в Донбассе 24.02.2022г.

Глава государства сослался на просьбы о военной помощи глав Донецкой и Луганской народных республик (ДНР и ЛНР). В связи с этим, в соответствии со статьей 51, часть 7 Устава ООН, с санкции Совета Федерации и во исполнение ратифицированных Федеральным собранием договоров о дружбе и взаимопомощи с ДНР и ЛНР принято решение о проведении специальной военной операции.

Целью демилитаризации и денацификации Украины, является защита людей, подвергающихся издевательствам и геноциду. Также в связи с заявлениями украинских властей о возможности возвращения ядерного оружия и продвижение сил НАТО к российским границам.

4.9. Раскрытие информации о непрерывности деятельности предприятия.

В бухгалтерской отчетности за 2021г. раскрыта следующая информация о непрерывности деятельности предприятия:

В финансово-хозяйственной деятельности Общества имеются сомнения в способности продолжать свою деятельность непрерывно, а именно:

4.9.1. наличие просроченной кредиторской задолженности.

По состоянию на 31 декабря 2021г. имеется кредиторская задолженность в сумме **210 326 526,96** руб. перед поставщиком ООО «ННК-Сахалинморнефтегаз». Данная задолженность соизмерима с показателем Выручки, что не позволит погасить ее своевременно и ее погашение займет несколько лет.

- ООО «РН-Сахалинморнефтегаз» заключило с ОАО «Сахалиноблгаз» Мировые Соглашения:

- по Делу № А-59-2205/2019 от 13.05.2019г., согласно которому Общество приняло на себя обязательство оплатить ООО «РН-Сахалинморнефтегаз» задолженность в размере **75 840 456,34 руб.** в срок до 31.12.2024г.

График платежей:

2019 год – 6 300 000 руб. Оплачено.

2020 год – 12 000 000 руб. Оплачено.

2021 год – 14 000 000 руб. Оплачено.

2022 год – 15 000 000 руб.

2023 год – 15 000 000 руб.

2024 год – 13 540 456,34 руб.

По состоянию на 31 декабря 2021г. осталась задолженность в сумме **43 540 456,34 руб.**

- по Делу № А59-7514/2019 от 17.02.2020г. было утверждено мировое соглашение о погашении задолженности по поставке газа на сумму **61 341 559,95 руб.** срок исполнения до декабря 2028 года.

График платежей: 2024 год – 1 460 000 руб.,

2025 год – 15 000 000 руб.,

2026г. – 15 000 000 руб.,

2027г. – 15 000 000 руб.,

2028г. 14 881 559,95 руб.

По состоянию на 31 декабря 2021г. осталась задолженность в сумме **61 341 559,95 руб.**

Общая сумма долгосрочных мораторных обязательств составила **104 882 016,29 руб.** (43 540 456,34 руб. + 61 341 559,95 руб., в бухгалтерском балансе отражена по строке 14501 «Прочие долгосрочные обязательства» раздела IV Бухгалтерского Баланса).

Текущий долг Общества перед ООО «ННК-Сахалинморнефтегаз» по договору поставки газа за декабрь 2020 по декабрь 2021г. составил **105 444 510,67 руб.**

2. Арбитражным судом Сахалинской области рассматривается дело № А59-6326/2021 по исковому заявлению ООО «ННК-Сахалинморнефтегаз» к ОАО «Сахалиноблгаз» о взыскании задолженности по договору № 2203418/1015Д от 31.12.2018 в размере 50 630 295 рублей 93 копейки, неустойки в размере 1 416 143 рубля 42 копейки, расходов по уплате государственной пошлины в размере 200 000 рублей, и по встречному исковому заявлению ОАО «Сахалиноблгаз» к ООО «ННК-Сахалинморнефтегаз» о взыскании убытков в размере 7 571 450 рублей 66 копеек, расходов по уплате государственной пошлины в размере 60 857 рублей. Сторонам предложено урегулировать спор путем заключения мирового соглашения. Судебное заседание отложено до 05 апреля 2022 года.

С другими кредиторами (поставщиками ТМЦ, услуг, работ) судебные разбирательства в 2021 году отсутствуют.

3.9.2. наличие отрицательных чистых активов Общества.

На протяжении многих лет чистые активы составляют отрицательную величину

На 31.10.2010 - 30 512 тыс. руб.

На 31.11.2011 - 49 232 тыс. руб.

На 31.12.2012 - 62 972 тыс. руб.

На 31.12.2013 - 56 422 тыс. руб.

На 31.12.2014 - 44 891 тыс. руб.

На 31.12.2015 - 36 785 тыс. руб.

На 31.12.2016 - 45 675 тыс. руб.

На 31.12.2017. - 60 437 тыс. руб.

На 31.12.2018 - 60 713 тыс. руб.

На 31.12.2019 - 66 533 тыс. руб.

На 31.12.2020 - 65 624 тыс. руб.

На 31.12.2021 - 71 976 тыс. руб.

3.9.3. Военная операция по денацификации и демилитаризации Украины.

Изменения в законах, нормативных актах или государственной политике могут иметь негативные последствия для организации в связи с проводимой Российской Федерацией военной операцией по денацификации и демилитаризации Украины, в результате которой вводятся санкций в отношении энергоресурсов Российской Федерации на международном уровне, массового ухода технологических компаний из России, прекращение отгрузки продукции из-за пределов России, Правительством РФ разрабатываются антикризисные мероприятия для преодоления последствий санкций Запада, введенных в ответ на военную операцию.

Санкции, вызванные военными действиями между Россией и Украиной, могут оказать существенное влияние на будущую финансово хозяйственную деятельность Общества в части:

- тарифов на поставляемый газ и услуги, которые останутся на прежнем уровне т.к. основная деятельность регулируется государством;
- отсутствие поставки импортного газового оборудования (котлы и др. материалы), сократит объемы работ по прочей деятельности, которые приносили Обществу дополнительный доход;
- снижения платежеспособности населения и других покупателей, которое связано с инфляцией и ростом цен на продукты питания и жизнедеятельности.

3.10. Мероприятия по улучшению финансово-хозяйственной деятельности Общества:

В Обществе разработан и утвержден Бизнес План на 2022г. на производственно - хозяйственную деятельность в 2022 году.

В Бизнес плане определены доходы и расходы от производственно-хозяйственной деятельности. Планируются доходы к получению в сумме 254,806 тыс. рублей, в т.ч. основная деятельность составит 62% от общей выручки.

Достижение положительного результата на 2022год планируется по следующим направлениям:

1. Выполнение строительно-монтажных работ по прочей деятельности в сумме 32,9 млн. руб. в пгт. Тымовское и Ноглики и работы по газоснабжению в рамках реализации региональной программы «Капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов в Охинском и Ногликском районах.

Выполнение строительно-монтажных работ увеличит доходы предприятия, что положительно повлияет на финансовое состояние предприятия.

2. Оптимизация затрат по производственно-хозяйственной деятельности, в том числе:

2.1. Сокращение численности работников, незадействованных в производственном процессе;

2.2. Расторжение договоров аренды не используемых объектов, что сократит затраты на аренду и охрану объектов;

2.3. Мероприятия по снижению потерь газа. В 2021 году проведена метрологическая экспертиза узлов учета газа.

У предприятия есть намерения продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность

Генеральный директор

« 22 » марта 2022 г.



А.В. Мартынов