



ИНН 6506000609
КПП 650601001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - - Отчетный период (код)* 34 Отчетный год 2022

ОАО "САХАЛИН ОБЛГАЗ"
(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 35.22.
Код по ОКПО 05242618 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 аудиту 1 1 - да
0 - нет

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

ООО "АУДИТ-ИНФО"

ИНН 6501018747 ОГРН/ОГРНИП 1026500524137

На 020 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 Дата 31.03.2023

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2023 в 06:18

Имя файла «NO_VUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_

f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»

МАРТЫНОВ АНДРЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ

Сертификат: 28abd13bb53087c5a9def435889397d2969509c9

Действует с 24.02.2022 до 24.05.2023

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

** Отчество при наличии.

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 31.03.2023 в 06:45

6500 УФНС России по Сахалинской области

Насырова Анастасия Александровна, и.о. руководителя

Сертификат: ddb5720c0bfdca4feb1d266b7a28a0be0ffc23dc

Действует с 09.02.2022 до 09.05.2023



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	29284	31668	18774
-	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	29285	31669	18775
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	9675	12324	6965
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	6	6
-	Дебиторская задолженность	1230	112220	99942	89182
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	30500	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15089	3626	6832
-	Прочие оборотные активы	1260	431	586	525
-	Итого по разделу II	1200	137421	146984	103510
-	БАЛАНС	1600	166706	178653	122285

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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	0	-	5643
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	2	2	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(62316)	(70128)	(71278)
-	Итого по разделу III	1300	(62303)	(70115)	(65624)

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	166386	111680	118882
-	Итого по разделу IV	1400	166386	111680	118882

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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 ¹Наименование
показателяКод
строкиНа отчетную дату
отчетного периодаНа 31 декабря
предыдущего годаНа 31 декабря года,
предшествующего
предыдущему

1

2

3

4

5

6

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

-	Заемные средства	1510	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	53525	127751	59512
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	9098	9337	9515
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	62623	137088	69027
-	БАЛАНС	1700	166706	178653	122285

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 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



ИНН 6506000609

КПП 650601001 Стр. 005

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:					
	собственные основные средства	1151	24985	28878	18774
	право пользования активом	1152	4299	2790	-
		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 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



ИНН

6506000609

КПП

650601001 Стр. 006

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	0	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	5272	3391	1808
	расчеты с покупателями и заказчиками (газ)	1232	56935	53253	49602
	расчеты с покупателями и заказчиками (услуги)	1233	47660	41135	36235
	расчеты по налоговым обязательствам		1161	150	704
	прочие расчеты		1192	2013	833
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
	депозитные вложения	1241	0	30500	-
		1242	-	-	-
		1243	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
	касса	1251	368	312	443
	расчетные счета	1252	721	3314	6389
	высоколиквидные активы	1253	14000	-	-

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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	411	477	505
	НДС по арендным обязательствам	1262	20	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	2	-
		1362	-	-	-
		1363	-	-	-

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_

f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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:					
	прибыль, подлежащая распределению	1371	7812	-	909
	убыток подлежащий покрытию	1372	(70128)	(70128)	(72187)
		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 по мировым соглашениям	1451	160941	104882	118882
	арендные обязательства	1452	5445	6798	-
		1453	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
		1511	-	-	-
		1512	-	-	-
		1513	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	31651	105890	38512
	расчеты по авансам полученным (газ)	1522	322	263	254
	расчеты по авансам полученным (услуги)	1523	4418	3063	3849
	налоговые обязательства по расчетам с бюджетом		10486	12392	10337
	расчеты с внебюджетными фондами		2469	2443	2604
	расчеты с персоналом по оплате труда		3799	3319	3650
	прочие расчеты с разными кредиторами		380	381	306

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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	9098	9337	9515
		1542	-	-	-
		1543	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), из них:					
		1551	-	-	-
		1552	-	-	-
		1553	-	-	-

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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	254738	249051
-	Себестоимость продаж	2120	(202755)	(197199)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	51983	51852
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(59174)	(55605)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(7191)	(3753)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	0	542
-	Проценты к получению	2320	786	11
-	Проценты к уплате	2330	(602)	(-)
-	Прочие доходы	2340	25204	4172
-	Прочие расходы	2350	(9530)	(6670)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8667	(5698)
-	Налог на прибыль ³	2410	(853)	(654)
-	в т.ч.	2411	(853)	(654)
-	текущий налог на прибыль	2412	-	-
-	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	-	-
-	Прочее	2460	-	-
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	7814	(6352)
-	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 ⁵	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	7814	(6352)
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 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUNOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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	121	207
	пени, штрафы по несвоевременной уплате	2342	2377	1619
	реализация основных средств	2343	167	42
	прочая реализация товарно-материальных ценностей		5153	1742
	прочие доходы		1563	562
	возврат страховых взносов пониженный тариф		12860	-
	возмещение расходов налогоплательщика УФНС		2963	-
Прочие расходы (стр. 2350), из них:				
	материальная помощь по контракту работникам	2351	(393)	(411)
	госпошлина по предъявленным искам	2352	(297)	(321)
	штрафы, пени оплаченные в бюджет	2353	(44)	(38)
	расходы по услугам банка		(372)	(582)
	списание дебиторской задолженности		(205)	(135)
	оплата проезда иждивенцев		(331)	(635)
	возмещение ущерба в результате аварии		(0)	(466)
	прочая реализация товарно-материальных ценностей		(1592)	(1301)
	прочие расходы		(5698)	(2781)
	прочие услуги банка		(598)	(-)
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	-	-

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_78a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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

Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:				
		2531	-	-
		2532	-	-
		2533	-	-

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_

f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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 Указываются номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, денежных средствах 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.

Принято 31.03.2023 г. 06:45
Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_»
f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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	-	(71278)	(65624)
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	-	-	1860	1860
в том числе:				-	-
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)					
(0)	-	(5643)	(-)	(6352)	(11995)
в том числе:				(6352)	(6352)
убыток (3221)				(-)	(5643)
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)				2	(2)

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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	(-)	0	2	(75772)	(75759)
----	-----	---	---	---------	---------

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

0	-	-	-	7814	7814
---	---	---	---	------	------

в том числе:

чистая прибыль (3311)

7814	7814
------	------

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)	-	(-)	(-)	(2)	(2)
-----	---	-----	-----	-----	-----

в том числе:

убыток (3321)

(-)	(-)
-----	-----

переоценка имущества (3322)

(-)

(-)	(-)
-----	-----

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

(-)

(2)	(2)
-----	-----

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

(-)	-	-
-----	---	---

-	(-)
---	-----

уменьшение количества акций (3325)

(-)	-	-
-----	---	---

-	(-)
---	-----

реорганизация юридического лица (3326)

-	-	-
---	---	---

-	(-)
---	-----

дивиденды (3327)

(-)	(-)
-----	-----

Изменение добавочного капитала (3330)

-

-

-

Изменение резервного капитала (3340)

-

-

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

11	(-)	0	2	(67960)	(67947)
----	-----	---	---	---------	---------

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_

f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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 за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	(65623)	(6352)	0	(71975)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	1860	0	1860
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(65623)	(4492)	0	(70115)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(71278)	(6352)	5642	(71988)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	1860	0	1860
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(71278)	(4492)	5642	(70128)
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	(62304)	(70115)	(65623)

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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

Дополнительные строки отчета об изменениях капитала

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Уставный
капитал

1

Собственные акции,
выкупленные
у акционеров

2

Добавочный капитал

3

Резервный капитал

4

Нераспределенная
прибыль (непокрытый
убыток)

5

Итого

6

Вписываемый показатель (стр. 3217)

изменения в учетной политики

0

-

-

-

1860

1860

Вписываемый показатель (стр. 3218)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3219)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3228)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3229)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3317)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3318)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3319)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3328)

-

-

-

-

-

-

Вписываемый показатель (стр. 3329)

-

-

-

-

-

-

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUNOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



ИНН

6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП

6 5 0 6 0 1 0 0 1

Стр.

0 1 8

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	254414	255123
в том числе:	4111	229457	239089
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	(235391)	(220725)
Платежи – всего	4121	(127224)	(63630)
в том числе:	4122	(94374)	(140693)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4123	(-)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4124	(2135)	(-)
процентов по долговым обязательствам	4129	(-)	(-)
налог на прибыль	4100	19023	34398
прочие платежи			
Сальдо денежных потоков от текущих операций			
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	475	110
в том числе:	4211	0	42
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	475	68
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4219	-	-
прочие поступления	4220	(8035)	(7214)
Платежи – всего	4221	(8035)	(7214)
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	(7560)	(7104)
прочие платежи			
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций			

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_VUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331-f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



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

Наименование показателя

1

Код
строки
2За отчетный год
3За предыдущий год
4**Денежные потоки от финансовых операций**

Поступления – всего

4310

0

10500

в том числе:

получение кредитов и займов

4311

-

-

денежных вкладов собственников (участников)

4312

-

-

от выпуска акций, увеличения долей участия

4313

-

-

от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.

4314

-

-

прочие поступления.

4319

-

-

Платежи – всего

4320

(0)

(41000)

в том числе:

собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников

4321

(-)

(-)

на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)

4322

(-)

(-)

в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов

4323

(-)

(-)

прочие платежи

4329

(-)

(-)

Сальдо денежных потоков от финансовых операций

4300

0

(30500)

Сальдо денежных потоков за отчетный период

4400

11463

(3206)

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода

4450

3626

6832

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода

4500

15089

3626

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю

4490

-

-

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_

f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»



ИНН 6 5 0 6 0 0 0 6 0 9

КПП 6 5 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 2 0

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

24957

16034

Вписываемый показатель

4115

-

-

Вписываемый показатель

4116

-

-

Вписываемый показатель

прочие налоговые обязательства

4125

(326)

(179)

Вписываемый показатель

прочие поступления

4126

(11332)

(16223)

Вписываемый показатель

4215

-

-

Вписываемый показатель

4216

-

-

Вписываемый показатель

4217

-

-

Вписываемый показатель

4225

(-)

(-)

Вписываемый показатель

4226

(-)

(-)

Вписываемый показатель

4227

(-)

(-)

Вписываемый показатель

депозиты

4315

0

10500

Вписываемый показатель

4316

-

-

Вписываемый показатель

4317

-

-

Вписываемый показатель

депозиты

4324

(0)

(41000)

Вписываемый показатель

4325

(-)

(-)

Вписываемый показатель

4326

(-)

(-)

Принято 31.03.2023 в 06:45

Имя файла «NO_BUHOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed»

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **31.03.2023** в **06.18.53** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_BUNOTCH_6500_6500_6506000609650601001_20230331_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed

NO_BUNPZ_6500_6500_6506000609650601001_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed_20230331_3683e0ce-0ec9-47d5-84d2-eac317e6e0b0

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

ОАО "САХАЛИНОБЛГАЗ", 6506000609-650601001

Информация о документе:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность; Первичный; за 2022 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

ОАО "САХАЛИНОБЛГАЗ", 6506000609/650601001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-6506000609-650601001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

6500, УФНС России по Сахалинской области

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

6500

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Извещение о получении электронного документа

9965

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

9965

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что **31.03.2023** в **06.19.13** был получен документ в файле (файлах)**NO_BUNOTCH_6500_6500_6506000609650601001_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed****NO_BUHPZ_6500_6500_6506000609650601001_f8a0567e-ce7a-4bcb-aed3-4b4c4c308bed_20230331_3683e0ce-0ec9-47d5-84d2-eac317e6e0b0**

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

ОАО "Сахалиноблгаз", 6506000609/650601001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BM-1BM-6506000609-650601001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

6500

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование оператора электронного документооборота, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

6500

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2023 в 06:19
6500 УФНС России по Сахалинской области
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ
ПО
ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: 04f8ae3097b51cf68ae54f09ce32faa872446da9
Действует с 15.11.2022 до 08.02.2024

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2022 год

Оглавление

1. Организация и виды деятельности	4
1.1. Общая информация	4
1.2. Структура уставного капитала	8
1.3. Описание деятельности общества	8
2. Раскрытие применяемых способов ведения бухгалтерского учета, Основные положения Учетной политики	10
2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности	10
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	10
2.3. Инвентаризация активов и обязательств	10
2.4. Основные положения Учетной политики	10
2.5. Обесценение основных средств	12
2.6. Проверка элементов амортизации	12
2.7. Учет капитальных вложений	12
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности	13
3.1. Нематериальные активы	13
3.2. Основные средства	13
3.3. Финансовые вложения	14
3.4. Запасы	14
3.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	14
3.6. Дебиторская задолженность	15
3.7. Денежные средства и эквиваленты	18
3.8. Прочие оборотные активы	19
3.9 Капитал	19
3.9.1 Уставной капитал	19
3.9.2. Добавочный капитал	19
3.9.3. Резервный капитал	20
3.9.4. Нераспределенная прибыль	20
3.10. Кредиты и займы	20
3.11. Кредиторская задолженность	20
3.12. Прочие обязательства	22
3.13. Доходы будущих периодов	22
3.14. Оценочные обязательства	22
3.15. Доходы от обычных видов деятельности	22
3.16. Расходы по обычным видам деятельности	23
3.17. Прочие доходы и расходы	24

3.18. Доходы от участия в других организациях	25
3.19. Налогообложение	25
3.20. Совокупный финансовый результат периода	26
3.21. Чистая прибыль (убыток) к распределению	26
4. Прочая информация, характеризующая деятельность Организации	26
4.1. Обеспечение обязательств	26
4.2. Информация об операциях со связанными сторонами	26
4.3. Вознаграждение основному управленческому персоналу	27
4.4. Условные обязательства и условные активы	28
4.5. События после отчетной даты	28
4.6. Государственная помощь	28
4.7. Информация о непрерывности деятельности	28
4.8. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации и чрезвычайных обстоятельствах	28
4.8.1. Ситуация в связи с распространением коронавирусной инфекции	28
4.8.2. Чрезвычайные ситуации	28
4.9. Раскрытие информации о непрерывности деятельности предприятия	29
4.9.1. Наличие просроченной кредиторской задолженности	29
4.9.2. Наличие отрицательных чистых активов Общества	30
4.10. Военная операция по денацификации и демилитаризации Украины	30
4.11. Мероприятия по улучшению финансово- хозяйственной деятельности Общества	31

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО «Сахалиноблгаз» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2022 года.

1 Организация и виды деятельности

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.

Место нахождения Общества:

Юридический (фактический) адрес: Российская Федерация, 694490, Сахалинская область, г. Оха, ул. 60 лет СССР, д. 1а.

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

Настоящим сообщаем сведения о собственниках и бенефициарах до конечных бенефициаров **Областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз» (ОАО «Сахалиноблгаз»)** (далее – организация-контрагент) по состоянию на дату представления:

Лицо, в отношении которого раскрывается информация	Собственники, бенефициары	Подтверждающие документы
I. Организация-контрагент		
Областное открытое акционерное общество «Сахалиноблгаз», РФ, Сахалинская область, Охинский район, город Оха, ул. 60 лет СССР, д. 1, корп. «А», ИНН 6506000609	АО «Газпром газораспределение», 197110, РФ, Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева, д. 24, лит. А, ИНН 7838306818, доля 24,56 %	ОГРН: 1047855099170, Справка Специализированного регистратора
	ООО "ННК-Ойл" 125047, Российская Федерация, г. Москва, муниципальный округ Тверской, 1-я Тверская-Ямская ул., д. 5, помещ. 105 ИНН 9704039787; доля 14,25%	ОГРН: 1207700472561 Справка Специализированного регистратора
	Муниципальное образование городской округ «Охинский» в лице комитета по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования городской округ «Охинский», 694490, РФ, Сахалинская область, район Охинский, город Оха, улица Ленина, д. 13, ИНН: 6506008220, доля 9,25 %	ОГРН: 1026500885960 Справка Специализированного регистратора

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

	Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ Ногликский", 694450, РФ, Сахалинская область, район Ногликский, поселок городского типа Ноглики, улица Советская, д. 15, ИНН: 6513001160, доля 3,60 %	ОГРН: 1036505400249 Справка Специализированного регистратора
	Закрытое акционерное общество "Дальсантехмонтаж", 693012, РФ, Сахалинская область, город Южно-Сахалинск, улица Шлакоблочная, д. 24, ИНН 6501090849, доля 1,24%	ОГРН: 1036500606890 Справка Специализированного регистратора
	Печура Сергей Николаевич, г. Владивосток, доля 5,45 %	информация конфиденциальная на основании Федерального закона №152-ФЗ от 27.07.2006г. "О персональных данных"
	Физические лица, владельцы акций менее 1% , доля 41,65 %	информация конфиденциальная на основании Федерального закона №152-ФЗ от 27.07.2006г. "О персональных данных"
II. Лица, являющиеся собственником организации-контрагента		
АО «Газпром газораспределение», 197110, РФ, Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева, д. 24, лит. А, ИНН 7838306818,	ООО «Газпром межрегионгаз» 197110, РФ, г. Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева, д. 24, литер А ИНН: 5003021311, доля 99,928% ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург», 196128, РФ, г. Санкт-Петербург, ул. Варшавская, Д. 3, корпус 2 ИНН: 7805018099, доля 0,072%	ОГРН:1025000653930 ОГРН:1027804862755
ООО "ННК-Ойл" 125047, Российская Федерация, г. Москва, муниципальный округ Тверской, 1-я Тверская-Ямская ул., д. 5, помещ. 105 ИНН 9704039787	ООО «ННК-Групп» 125047, Российская Федерация, г. Москва, муниципальный округ Тверской, 1-я Тверская-Ямская ул., д. 5, помещ. 105, ИНН 7704004212; доля 99% Худайнатов Эдуард Юрьевич ИНН 772913271329; доля 1%	ОГРН: 1047855074299
Закрытое акционерное общество "Дальсантехмонтаж", 693012, САХАЛИНСКАЯ ОБЛАСТЬ, ГОРОД ЮЖНО-САХАЛИНСК, УЛИЦА ШЛАКОБЛОЧНАЯ, 24, ИНН 6501090849, доля 1,24%	Деятельность прекращена 28.04.20215 года (решение Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 1 по Сахалинской области)	
III. Лица, являющиеся собственниками собственников организации-контрагента (и далее аналогично бенефициары последующих уровней до конечных)		
ООО «Газпром межрегионгаз»	ПАО «Газпром»,	ОГРН1027700070518

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

197110, РФ, г. Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева, д. 24, литер А ИНН: 5003021311	117420, РФ, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16 ИНН: 7736050003, доля 100 %	
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург», 196128, РФ, г. Санкт-Петербург, ул. Варшавская, Д. 3, корпус 2 ИНН: 7805018099	ПАО «Газпром», 117420, РФ, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16 ИНН: 7736050003, доля 100 %	ОГРН: 1027700070518
ООО «ННК-Групп» 125047, Российская Федерация, г. Москва, муниципальный округ Тверской, 1-я Тверская-Ямская ул., д. 5, помещ. 105, ИНН 7704004212	Худайнатов Эдуард Юрьевич ИНН 772913271329; доля 100%	информация конфиденциальная на основании Федерального закона №152-ФЗ от 27.07.2006г. "О персональных данных"

Настоящим предоставляем следующее заверения об обстоятельствах и исходим из того, что: предоставленные в настоящем документе сведения являются достоверными и полными; все необходимые в соответствии с применимым законодательством согласия на получение, передачу, обработку указанных выше данных, включая персональные данные физических лиц, получены в надлежащей форме и в случае необходимости будут предоставлены по запросу в течение 1 (одного) рабочего дня после даты получения соответствующего запроса.

Расчет:

Худайнатов Эдуард Юрьевич, владеет 100 % долей участия в ООО "ННК-Ойл". В свою очередь ООО "ННК-Ойл" владеет 14,25 % акций ОАО "Сахалиноблгаз" (номинальный держатель Всероссийский банк развития регионов - информация указана в выписке предоставленной реестродержателем НКР-Р.О.С.Т. от 13.03.2023 г.).

Поскольку Худайнатов Э.Ю. не владеет акциями ОАО "Сахалиноблгаз" напрямую, его участие в капитале общества следует признать косвенным.

Доля косвенного участия Худайнатов Э.Ю. в ОАО "Сахалиноблгаз" составляет:

$$1,0 \times 0,1425 = 0,1425 \text{ или } 14,25 \%$$

Следовательно Худайнатов Э.Ю. имеет участие в капитале Общества в размере 14,25 %.

Так же сведения о собственниках и бенефициарах по уровням дополнительно прилагаем в таблице в приложении к настоящему письму.

Вывод:

Худайнатов Э.Ю. является единственным физическим лицом, которое косвенно владеет 14,25% долей акций ОАО «Сахалиноблгаз», поэтому Организация определила его конечным бенефициаром.

Аудитор Общества:

Аудитором Общества с 16.06.2018 года является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – ИНФО» (ООО «Аудит-ИНФО») ИНН/КПП 6501018747/650101001, Договор №05/ОА-2023 от 01.02.2023 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.

Исполнительные и контрольные органы Общества

Совет директоров – орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров Общества.

В состав Совета директоров по состоянию на отчетную дату входили:

ФИО	Место работы
Гармидер Виктор Анатольевич	Подразделение в Сахалинской области ООО «Газпром межрегионгаз Дальний Восток»
Ходаковский Алсександр Сергеевич	ООО «ННК-Ойл»
Зайцев Виктор Михайлович	ООО «Газпроммежрегионгаз»
Ивановский Артем Владимирович	ООО «Газпроммежрегионгаз»
Сидоров Игорь Андреевич	ООО «Газпроммежрегионгаз»
Мартынов Андрей Владимирович	ОАО «Сахалиноблгаз»
Пиджакова Наталья Валериевна	ОАО «Сахалиноблгаз»

В соответствии с Положением о Совете Директоров вознаграждение членам Совета директоров Общества выплачивается на основании решения общего собрания акционеров по итогам работы за год. В 2022 года по итогам годового общего собрания акционеров (протокол № 01/2022 от 07.06.2022 года) вознаграждение членам Совет директоров Общества не выплачивалось.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Мартынов Андрей Владимирович.

Коллегиальный исполнительный орган – орган управления, действующий от имени Общества в период между Общими собраниями акционеров и заседаниями Совета директоров Общества. .

В состав Правления на отчетную дату входили:

ФИО	Место работы
Мартынов Андрей Владимирович	ОАО «Сахалиноблгаз»
Рощина Светлана Викторовна	ОАО «Сахалиноблгаз»
Парийчук Ольга Сергеевна	ОАО «Сахалиноблгаз»
Чуйко Анна Александровна	ОАО «Сахалиноблгаз»
Исаева Анна Эдвардовна	ОАО «Сахалиноблгаз»

Члены Правления в соответствии с Положением о Правлении Общества не выплачивалось дополнительное вознаграждение за исполнение обязанностей членов Правления

В состав Ревизионной комиссии по состоянию на отчетную дату входили:

ФИО	Должность	Место работы
Наумова Тьяна Геннадьевна	Ведущий бухгалтер	ОАО «Сахалиноблгаз»
Мадьянова Татьяна Владимировна	Бухгалтер	ОАО «Сахалиноблгаз»
Стасюк Ирина Владимировна	Начальник отдела реализации газа и метрологии	ОАО «Сахалиноблгаз»

В соответствии с Положением о Ревизионной комиссии вознаграждение членам ревизионной комиссии выплачивается на основании решения Общего собрания акционеров по итогам работы за год. В 2022 году по итогам годового общего собрания акционеров (протокол № 01/2022 от 07.06.2022 года) вознаграждение членам ревизионной комиссии Общества не выплачивалось.

1.2. Структура уставного капитала

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.

По состоянию на отчетную дату владельцами акций / долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество акций или доля в уставном капитале, %
1	АО «Газпром газораспределение»	24,56
2	ООО «ННК-Ойл»	14,25
3	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
4	Печура Сергей Николаевич	5,45
5	Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального образования "Городской округ Ногликский"	3,60
6	Закрытое акционерное общество "Дальсантехмонтаж"	1,24
7	Физические лица (1933 лицевого счета)	41,65
	ИТОГО	100

Общество осведомлено о том, что Закрытое акционерное общество "Дальсантехмонтаж" прекратило свою деятельность 28.04 2015 года (решение Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 1 по Сахалинской области) и указываем как свершившийся акт, так как нет правопреемников.

1.3. Описание деятельности Общества

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

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
1	2	3	4
1	№ВП-77-000284 (С)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Сахалинское управление Ростехнадзора	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов
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
3	РО 21631	Министерство образования Сахалинской области	Образовательная деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой негосударственными учреждениями, находящимися на территории инновационного центра «Сколково»)
4	65Л01 0000208	Министерство образования Сахалинской области	Образовательная деятельность, осуществляемая образовательными организациями, осуществляющими обучение, а также 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
5	АН 65-000376	Дальневосточной межрегиональное управление государственного автодорожного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами

Численность работников Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 122 человека.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет филиалов.

По состоянию на отчетную дату Общество имеет обособленное подразделение в пгт. Ноглики участок №6 на территории Ногликского Муниципального образования (ОКТМО 64732000).

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета, основные положения учетной политики.

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».

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 Основные положения учетной политики.

Учетная политика на 2022 год утверждена приказом Генерального директора № 118 от 31.12.2021 года.

Внесены изменения в учетную политику при переходе на ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств»; ФСБУ 26/2020 «Учет капитальных вложений»; ФСБУ 25/2018 «Аренда».

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Переход на ФСБУ 6/2020 был осуществлен в упрощенном ретроспективном порядке.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие

отчетному периоду. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

Общество относит к объектам основных средств объекты стоимостью больше 100 000 рублей.

В порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль была списана балансовая стоимость активов с первоначальной стоимостью ниже лимита 100 000 рублей. Для контроля за наличием и движением списанных основных средств организован их забалансовый учет.

По основным средствам свыше лимита 100 000 рублей был пересмотрен срок полезного использования и определена ликвидационная стоимость.

Амортизация начисляется линейным методом с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основного средства в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Для основных средств, не являющихся инвестиционной недвижимостью, любой из следующих признаков служит подтверждением того, что применявшийся ранее порядок переоценки основных средств является аналогом способа учета с переоценкой, предусмотренного ФСБУ:

а) текущая восстановительная стоимость основного средства при переоценке определялась таким образом, что в результате после вычета пропорционально пересчитанной накопленной амортизации получилась текущая справедливая стоимость основного средства;

б) методы определения текущей восстановительной стоимости основного средства, применявшиеся при переоценке основного средства, соответствуют требованиям IFRS 13 «Оценка справедливой стоимости» к определению справедливой стоимости с учетом соблюдения иерархии источников информации о справедливой стоимости.

Для основных средств, отнесенных к инвестиционной недвижимости, применявшийся ранее порядок переоценки не является аналогом способа учета переоценкой, определенного ФСБУ 6/2020.

Основные средства, отнесенные к инвестиционной недвижимости, далее учитываются на учете без переоценки по первоначальной стоимости.

По остальным основным средствам при проведении ранее переоценки эти признаки отсутствуют и поэтому применявшийся ранее порядок переоценки основных средств не является аналогом способа учета с переоценкой.

Исходя из вышеперечисленного, накопленный результат прошлых дооценок основных средств, числящихся в составе добавочного капитала, подлежит единовременному списанию на нераспределенную прибыль при переходе на ФСБУ 6/2020.

Последствия перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражены на 31.12.2021 года.

Сравнительные показатели за период до 2022 года не пересчитывались.

По сравнению с данными бухгалтерской отчетности за 2021 год изменены следующие показатели:

В бухгалтерском балансе графа «на 31 декабря 2021 года»:

Строка 1150 – увеличена на 8 129,00 т.р.,

Строка 1340 уменьшена на 5 643 т.р.,

Строка 1370 – уменьшена на 7 504,00 т.р.

Строка 1450 – увеличена на 6 268 т.р.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до коррек-ки	корректировка	Сумма после коррек-ки
на 31.12.2021 года				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства, в том числе:	1150	23 539	8 129	31 668
Право пользование активов (ФСБУ 25/2018)	11501	22 610	0	22 610
Собственные основные средства (ФСБУ 6/2020)	11502	929	8 129	9 058
Итого по разделу I	1100	23 539	8 129	31 668
БАЛАНС	1600	170 524	8 129	178 653
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Добавочный капитал (ФСБУ 6/2020)	1340	5 643	(5 643)	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(77 632)	7 504	(70 128)
Итого по разделу III	1300	(71 976)	1 861	(70 115)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства (арендные обязательства -ФСБУ 25/2018)	1450	105 412	6 268	111 680
Итого по разделу IV	1400	105 412	6 268	111 680
БАЛАНС	1700	170 524	8 129	178 653

В отчете об изменениях капитала строка 3200 «Итого» за 2022 год (по сравнению со строкой 3300 «Итого» в отчетности за 2021 год) увеличена на 1 861 т.р.

2.5 Обесценение основных средств

Организация проводит проверку основных средств на обесценение в порядке, установленном Международным стандартам финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», которая нашла отражение в «Отчете об изменениях капитала» по строке 3217 изменение в учетной политике на сумму 1 860 т.р.

2.18. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно.

2.6 Проверка элементов амортизации

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменятся:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

2.7 Учет капитальных вложений

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения данного стандарта перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартам финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 (бухгалтерский учет аренды).

В межотчетный период на 31.12.2021г. отражены следующие факты по договорам аренды:

1. Рассчитано обязательство по аренде в сумме приведенной стоимости оставшихся неуплаченных арендных платежей, дисконтированных по ставке 11% (данная ставка применена, по среднему значению, исходя из информации, полученной на 31.12.2021г. от Банк России. Расчеты произведены в программе 1С 8.3 КОРП - 8 777 тыс. руб.

31.12.2021г. Дт 08.04.2 Кт 76.07.1 – 8 751 тыс. руб.

31.12.2021г. Дт 76.07.5 Кт 76.07.1 – 798 тыс. руб.

31.12.2021г. Дт 76.07.9 Кт 76.07.1 – 1 180 тыс. руб.

Процентный расход за весь период аренды:

31.12.2021г. Дт 76.07.5 Кт 76.07.1 – 798 тыс. руб.

2. Фактическая стоимость ППА равна – 8 751 тыс. руб.

31.12.2021г. Дт 01.03 Кт 08.04.2 – 8 751 тыс. руб.

3. Сумма амортизации рассчитана исходя из предполагаемого Обществом оставшегося срока действия 12 месяцев за 2022г. составляет – 4 309 тыс. руб.

В целом за год Дт 20 Кт 02.03 – 0,06 тыс. руб. (амортизация по ППА начисляется ежемесячно).

В целом за год Дт 23 Кт 02.03 – 601 тыс. руб. (амортизация по ППА начисляется ежемесячно).

В целом за год Дт 25 Кт 02.03 – 2 837 тыс. руб. (амортизация по ППА начисляется ежемесячно).

В целом за год Дт 26 Кт 02.03 – 871 тыс. руб. (амортизация по ППА начисляется ежемесячно).

4. Величина начисленных процентов за 2022г. составила 614 тыс. руб.

Дт 91.02 Кт 76.07.5 – 614 тыс. руб. (процентный расход начисляется ежемесячно).

5. Сумма оплаченных арендных платежей за 2022г. составляет 1 576 тыс. руб.

Дт 76.07.2 Кт 51 – 1 576 тыс. руб.

Дт 76.07.1 Кт 76.07.2 – 4 864 тыс. руб. (арендная плата признается ежемесячно)

6. Обязательство по аренде на 31.12.2022г. составляет 5 445 тыс. руб. в том числе НДС (в свернутом виде по счету 76.07 «Расчеты по аренде»)

3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Нематериальные активы

Нематериальных активов Общество не имеет.

3.2 Основные средства

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.

В конце 2022 года Общество проверила основные средства на обесценение, показатели отчетности не указали на возможное обесценение активов и признаки обесценения отсутствуют, из-за чего не потребовалось определение возмещаемой суммы актива и изменения балансовой стоимости основных средств.

В конце 2022 года осуществлена проверка элементов амортизации (СПИ, способ амортизации, ликвидационная стоимость) на соответствие условиям использования. По результатам проверки Общество приняло решение не изменять элементы амортизации.

3.3. Финансовые вложения

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

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 2022 году Обществом не начислялись дивиденды АО «Росгазификация», однако дивиденды получено за 2021 год – 474 529,85 руб.

В 2022 году Общество размещало депозитные вклады на сумму 150 400 000 руб. Это банковская услуга, позволяющая получить дополнительный доход от денежных средств. Остатки по депозитным вкладам на 31.12.2022 года составили 14 000 000 руб.

Обществом получены проценты в сумме 786 462,21 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 2022 году.

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

По состоянию на 31 декабря 2022 года выполнены требования ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н. Запасы оценены на отчетную дату по фактической стоимости. Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи не выявлено, тем самым исключено обесценение запасов и создание резерва.

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 1).

Таблица 1. Налог на добавленную стоимость

Наименование показателя	Код	тыс. руб.		
		На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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

На 31.12.2022г. в Обществе имеется дебиторская задолженность с истекшим сроком погашения более 90 дней в сумме 46 967 404,42 рублей, из нее:

Задолженность покупателей товаров и услуг составляет:

Предприятия, юридические лица в сумме 376 293,24 рублей;

Население Охинского района в сумме 45 698 665,15 рублей.

Население Ногликского района в сумме 892 282,03 рублей.

Резерв по сомнительным долгам в 2022 году не создавался.

Обществом по истребованию дебиторской задолженности ведется исково-претензионная работа. В 2022 году ОАО «Сахалиноблгаз» не принимало участия в качестве истца в Арбитражных судах различных инстанций, так как требования о погашении дебиторской задолженности удовлетворялись дебиторами (юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями) в досудебном порядке в рамках направления досудебной претензии или через диалог с должником.

Так в 2022 году было направлено 20 претензий на общую сумму 19 423 384,57 руб. Задолженность должниками погашена добровольно.

Анализ проделанной работы с должниками (население) за 2022 год:

1. Направлено в суд 384 исковых заявлений и заявлений о выдаче судебных приказов на сумму 8 526,0 тыс. рублей.
2. Получено от судебных участков 393 исполнительных листов и судебных приказов на сумму 6 917,5 тыс. рублей.
3. Направлено в ССП, УПФР и на места работы должников 392 исполнительных листов и судебных приказов на сумму 6 896,0 тыс. рублей.
4. Заключены договоры на рассрочку оплаты задолженности с 51 должниками на сумму 1 548,8 тыс. рублей.
5. По направленным исполнительным документам 685 поступлений на сумму 3 600,4 тыс. рублей.

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

Сведения о дебиторской задолженности по выданным авансам представлены в таблице (см. Таблицу 2).

Таблица 2. Дебиторская задолженность по выданным авансам

тыс. руб

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022г.		На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Авансы выданные, в том числе	12301	5 292		3 391		1 808	
Задолженность по выданным авансам		5 292		3 391		1 808	

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 3).

Таблица 3. Прочая дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Прочая дебиторская задолженность, в том числе:	12305	1 192	-	2 013	-	833	-
задолженность подотчетных лиц		74	-	567	-	191	-
прочие расчеты с сотрудниками		-	-	4	-		-
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим расчетам		-	-	475	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Алименты и другие удержания исполнительным листам		9	-	9	-	9	-
Обеспечение контракта		764	-	947	-	612	-
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		11	-	-	-	-	-
Расчеты по претензиям		334	-	11	-	10	-
Прочие расчеты с разными дебиторами 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 4).

Таблица 4. Крупнейшие дебиторы в составе дебиторской задолженности

тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Наименование дебитора	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020		Характер основной части задолженност и
	Сумм а	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
Водоканал МУП	530	-	486	-	517	-	Газ
МКП ЖКХ МО ГО Охинский	4 652	-	4 437	-	2 503	-	Газ
Население Ж/Ф Ногликский р-н	11 841	-	10 412	-	9 438	-	Газ, т/о
Население Ж/Ф Охинский р-н	74 257	-	69 372	-	65 476	-	Газ, т/о
ООО «Сахалин- Ремонт»	-	-	2 242	-	1 354	-	Газ
ООО «ННК-СМНГ»	3 324		452		499		Газ
ООО «Сахалин- Бурение»	-	-	842	-	-	-	Газ
Итого	94 604	-	88 243	-	79 787		

Авансы выданные

Наименование дебитора	На 31.12.2022			На 31.12.2021			На 31.12.2020			Характер основной части авансов
	Сумма	НДС с аван сов	Резерв	Сумма	НДС с аван сов	Резерв	Сумма	НДС с авансо в	Резерв	
ООО «Орион»	1	-	-	-	-	-	1	-	-	покупка ТМЦ
ООО «РН-КАРТ»	140	-	-	134	-	-	253	-	-	покупка ГСМ
ООО «Водогазучет»	-	-	-	143	-	-	-	-	-	покупка ТМЦ
Винник Ю.А.	-	-	-	600	-	-	-	-	-	оказание услуг
ГБПОУ СИТ	-	-	-	297	-	-	-	-	-	обучение
ООО «ДНС РИТЕЙЛ»	57	-	-	211	-	-	10	-	-	покупка ТМЦ
ООО «РК-РЕГИОН»	3 485	-	-	379	-	-	-	-	-	покупка ТМЦ
Черашкина М.В.	-	-	-	300	-	-	-	-	-	кадастровые услуги
ООО ДЦС	173	-	-	-	-	-	-	-	-	покупка ТМЦ
ООО "ПРОММАШ ТЕСТ ИНЖИНИРИНГ"	760	-	-	-	-	-	-	-	-	экспертиза промбезопасн ости

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

ООО ЦСМ	137	-	-	-	-	-	-	-	-	покупка ТМЦ
Итого	4 753	-	-	2 064	-	-	264	-	-	

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 5).

Таблица 5. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	15 089	3 626	6 832
Денежные средства, в том числе:		1 089	3 626	6 832
Расчетные счета	12501	721	3 314	6 389
Касса	12502	368	312	443
Высоколиквидные активы	12503	14 000	-	-

Информация о денежных потоках ОАО «Сахалиноблгаз» со связанными сторонами за 2022 год, приведена в таблице (см. Таблица 6).

Наименование показателя	Код	За 2022г.	За 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	254 414	255 123
в том числе:			
от продажи газа, работ и услуг	4111	229 457	239 089
Прочие поступления	4114	24 957	16 034
Платежи - всего	4120	(235 391)	(220 725)
Поставщикам за газ, материалы, работы, услуги	4121	(127 224)	(63 630)
В связи с оплатой труда работников	4122	(94 374)	(143 693)
Налог на прибыль	4124	(2 135)	-
Прочие налоговые обязательства	4125	(326)	(179)
Прочие платежи	4126	(11 332)	(16 223)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	475	110
Дивидендов от долевого участия в других организациях	4214	475	68
Платежи - всего	4220	(8 035)	(7 214)
В связи с приобретением внеоборотных активов ОП	4221	(8 035)	(7 214)

Таблица 6 Информация о денежных потоках

тыс. руб.

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 7).

Таблица 7. 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	431	586	525
1.1.	Недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	12601	-	20	20
1.2.	Расходы будущих периодов, в том числе:	12602	411	478	505
1.3.	НДС по арендным обязательствам	12603	20	88	-

3.9. Капитал

3.9.1. Уставный капитал

Величина уставного капитала составляет 11 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022г. Уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2022 года величина уставного капитала не изменялась.

Согласно решению годового общего собрания акционеров (протокол № 1/2022 от 07.06.2022 г.) по итогам работы Общества за 2021 год дивиденды не начислялись и не выплачивались.

3.9.2. Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2022г. величина добавочного капитала, сформированного в результате переоценок внеоборотных активов отсутствует.

3.9.3. Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2022 год получена прибыль в размере 2 000 т.руб., по сравнению с 2021 годом резервный капитал не изменился.

3.9.4. Нераспределенная прибыль

Информация о структуре нераспределенной прибыли Общества, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», приведена в таблице (см. Таблицу 8).

Таблица 8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс.руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	(62 316)	(70 128)	(71 278)
1.	Нераспределенный убыток (прибыль) отчетного года, в том числе:	13701	7 812 (7814-2)	(6 352)	909
2	Непокрытый убыток прошлых лет	13702	(70 128)	(63 776)	(72 187)
		ОФР			
3	чистая прибыль (убыток) к распределению (погашению) (за отчетный период)	2400	7 814	(6 352)	909

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. в сумме 28 540 456,34 руб., по Делу № А59-7514/2019 от 17.02.2020г. в сумме 61341559,95 руб., по Делу № А59-6326/2021 от 22.11.2022г. в сумме 71 058 730,20 руб.
- арендные обязательства по договору финансовой аренды (лизинг):
- ООО «Катерпиллар Файнэншл» № SM366-21-01-B-EDOC от 12.08.2021г. в сумме 4 298 852,40 руб.,
- «Ресо-Кредит (АО) Банк» № 001ХБР-СОГ/02/2022РКБ от 30.06.2022г. в сумме 575 330,00руб.

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

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведены в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Прочая кредиторская задолженность

тыс. руб.				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Прочая кредиторская задолженность, в том числе:	15207	380	380	306
Алименты и прочие удержания по исполнительным листам		283	272	239
Задолженность подотчетных лиц		2	-	59
Расчеты по депонированным суммам		8	8	8
Государственная пошлина		87	100	-

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблицу 10).

**Таблица 10. Крупнейшие кредиторы в составе:
10.1 краткосрочной кредиторской задолженности**

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31 декабря 2022 г.	На 31декабря 2021 г.	На 31декабря 2020 г.	Характер основной части задолженности			
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам							
ООО «ННК – Сахалинморнефтегаз»	31 806	105 446	36 807	Задолженность за газ			
Итого	31 806	105 446	36 807				
Авансы полученные							
	сумма	НДС с авансов	сумма	НДС с авансов	сумма	НДС с авансов	
ИП Губенко А.В.	255	42	494	82	208	35	Тех. присоединение, СМР
ИП Матвееенко	-	-	221	37	-	-	Тех. присоединение, СМР
Итого	255	42	715	119	208	35	

10.2 долгосрочной кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	Характер основной части задолженности
Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам				
ООО «ННК – Сахалинморнефтегаз»	160 941	104 882	118 882	Задолженность за газ
ООО «Ресо-Лизинг»	-	530	-	Финансовая аренда (лизинг)
Итого	160 941	105 412	118 882	

3.12. Прочие обязательства

Общество не имеет прочих обязательств.

3.13. Доходы будущих периодов

У Общества отсутствуют доходы будущих периодов.

3.14. Оценочные обязательства

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице № 11.

Таблица 11. 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	2023г.	-	-	9 098
Итого				9 098

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 12. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Выручка, в том числе:	254 738	249 051
Выручка от реализации газа	152 542	151 384
Выручка от транспортировки газа	3 960	3 598
Выручка от технического обслуживания оборудования	51 244	49 144
Выручка от строительно-монтажных работ	26 578	36 757
Выручка от прочих услуг	20 414	8 168

Информация о крупнейших потребителях Общества приведена в таблице №13.

Таблица 13. Выручка от реализации газа по крупнейшим контрагентам (с учетом НДС)

тыс. руб.

Контрагент	за 2022 г.	за 2021 г.
МУП «Водоканал»	4 087	4 281
МКП ЖКХ МО ГО «Охинский»	16 217	17 655
Население Ногликский район	32 779	32 886
Население Охинский район	79 614	79 314
ООО «САХАЛИН-БУРЕНИЕ»	1 631	2 787
ООО «САХАЛИН-РЕМОНТ»	7 501	9 713
ООО «ННК-СМНГ»	10 330	4 318
ООО «САХАЛИН-ТРАНСПОРТ»	1 641	2 941
Итого	153 800	153 895

3.16. Расходы по обычным видам деятельности

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг в Таблице № 14:

Таблица 14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Себестоимость продаж, в том числе:	(202 755)	(197 199)
Себестоимость от реализации газа	(143 024)	(152 946)
Себестоимость от транспортировки газа	(3 366)	(3 601)
Себестоимость по техническому обслуживанию	(31 624)	(22 782)
Себестоимость по СМР	(8 650)	(12 892)
Себестоимость прочих услуг	(16 091)	(4 978)

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 № 15:

Таблица 15. Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Управленческие расходы, в том числе:	59 174	55 605
Амортизация	726	91
Аренда	-	209
Выплаты бывшим сотрудникам	-	235
Командировочные расходы	1 150	756
Коммунальные расходы	254	44
Материальные расходы	3 326	1 946
Оплата труда	36 735	36 074
Страховые взносы в фонды с ФОТ	5 979	10 099
Услуги охраны	411	427
Услуги связи	1 033	877
Проезд в отпуск работника	466	698
Членские взносы в СРО	389	250
Обучение, повышение квалификации, участие в семинарах	217	249
Прочие расходы	8 488	3 650

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 № 16.

Таблица 16. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2022 г.		за 2021г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Полученная / уплаченная госпошлина по искам	121	297	207	321
Штрафы, уплаченные в бюджет	-	44	-	38
Расходы по услугам банка	-	372	-	582
Пени по несвоевременной уплате населением	2 377	-	1 619	-
Субсидии по регулируемым ценам	-	-	-	-
Списание кредиторской / дебиторской задолженности	-	205	-	135
Оплата проезда в отпуск иждивенцев	-	331	-	635
Материальная помощь работникам по контракту	-	393	-	411
Реализация основных средств	167		42	
Прочая реализация товарно-материальных ценностей	5 153	1592	1 742	1 301
Возмещение ущерба в результате аварии	-	-	-	466
Прочие	1 563	6 296	562	2 781
Возмещение расходов налогоплательщика УФНС	15 823	-	-	-
Итого	25 204	9 530	4 172	6 670

По строке 2330 отражены процентные расходы по ФСБУ 25/2019 в сумме 602 т.р.

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 № 17.

Таблица 17. Доходы от участия в других организациях

Наименование дохода	за 2022 г.	за 2021 г.
Дивиденды от ОАО «Росгазификация»	0	542

3.19. Налогообложение

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице 18.

Таблица 18. Налоги

тыс. руб.

Наименование налога	Сальдо на начало периода	2022 год		Сальдо на конец периода
		Уплачено	Начислено	
НДФЛ	-177	13 754	14 520	-943
Налог	-177	13 754	14 520	-943
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
НДС	-11 925	59 924	57 423	-9 424
Налог	-11 925	59 913	57 412	-9 424
Пени	-	11	11	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
Налог на прибыль	447	2 135	327	1 602
Налог	-207	2 135	327	1 602
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
Налог на имущество	150	176	396	71
Налог	150	176	396	71
Налог по акту проверки	-	-	-	-
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
Налог на землю	-31	123	121	-29
Налог	-31	123	121	-29
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-
Штраф	-	-	-	-
Транспортный налог	-52	119	86	-19
Налог	-52	119	86	-19
Пени	-	-	-	-
Пени по акту проверки	-	-	-	-

3.20. Совокупный финансовый результат периода

По итогам 2022 года получена чистая прибыль в размере 7 814 666,01 рублей, что тождественно показателю строки 2400 чистая прибыль (убыток) в «Отчете о финансовых результатах».

3.21. Чистая прибыль (убыток) к распределению Таблица 19

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2022г.	7 812
в том числе	
- нераспределенная прибыль	7 812
- непокрытый убыток	-

Обществом за 2022 год получена прибыль в сумме 7 812 тыс. руб.

На положительный финансовый результат повлияли следующие факторы:

- С 01.01.2022 года организация перешла на пониженный тариф по страховым взносам, в связи с этим были направлены корректировочные декларации по расчету страховых взносов за 2020 и 2021 года. После камеральной проверки УФНС России была возвращена сумма по страховым взносам в размере 12 860 тыс. руб.

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств, полученные и выданные, отсутствуют.

4.2. Информация об операциях со связанными сторонами.

Таблица 20

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 2022 г. приведены в таблице (см. Таблица 21).

Операции со связанными сторонами за 2021 г. приведены в таблице (см. Таблица 22).

Таблица 21. Операции со связанными сторонами за 2022 г.

Тыс. руб.

Наименование	Договор	Вид операции	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
КУМИ МО ГО «Охинский»	№ 20 от 17.08.2019г.	Аренда квартиры Охинский р-н, с. Москальво, ул. Советская, д. 57, кв.7	12	12
КУМИ МО ГО «Охинский»	№1521А от 08.11.2021г.	Земельный участок г. Оха, ул. Лазо	373	373
КУМИ МО ГО «Ногликский»	№ 1399 от 13.09.2021г.	Земельный участок пгт. Ноглики, м/р УЖД	-	184

Таблица 22. Операции со связанными сторонами за 2021 г.

Тыс. руб.

Наименование	Договор	Вид операции	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

4.3 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице № 23.

Таблица № 23. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.			
№п/п	Виды вознаграждений	за 2022 г.	за 2021 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	8 064	7 197
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	8 064	7 197
2.2	- оплата труда;	6 140	5 115
2.3	- отпускные;	1 142	1 230
2.4	- премии;	84	92
2.5	- материальная помощь к отпуску;	341	504
2.6	- прочие выплаты	357	256
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 2022 и 2021 гг.:

Генеральный директор

Заместитель генерального директора

Заместитель генерального директора - главный инженер

Выплаты членам совета директоров, не производились.

4.4 Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2022г. у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.

4.5 События после отчетной даты

После окончания отчетного периода событий после отчетной даты нет.

4.6 Государственная помощь

В 2022 году Общество не получало бюджетных средств, бюджетных кредитов и иных прочих форм государственной помощи.

4.7 Информация о непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение какого-либо вида деятельности.

4.8 Информация о рисках хозяйственной деятельности организации и чрезвычайных обстоятельствах.

4.8.1 Ситуация в связи с распространением коронавирусной инфекции

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:

- заключены договора на реализацию продукции;
- сохранен штат специалистов и рабочих;
- проводилась работа по предотвращению заражения COVID-19.

Дополнительные положительные варианты: отсутствует внешнеэкономическая деятельность, отсутствуют кредиты и займы в иностранной валюте. Финансовое положение стабильное.

4.8.2 Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, отсутствуют.

В 2022 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

Среди них, в части, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в отчет на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику.

В своей оценке Общество исходит из того, что комплекс мер поддержки в финансовой и социальных сферах, принимаемые Правительством Российской Федерации с целью стабилизации экономической ситуации внутри страны в условиях иностранных санкций, окажется достаточным и позволит Обществу не останавливать работу.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

4.9. Раскрытие информации о непрерывности деятельности предприятия.

В бухгалтерской отчетности за 2022г. 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 2022г. имеется кредиторская задолженность в сумме **191 286 857,76** 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. Оплачено.

2023 год – 15 000 000 руб.

2024 год – 13 540 456,34 руб.

По состоянию на 31 декабря 2022г. осталась задолженность в сумме **28 540 456,34 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.,

2026 год – 15 000 000 руб.,

2027 год – 15 000 000 руб.,

2028 год - 14 881 559,95 руб.

По состоянию на 31 декабря 2022г. осталась задолженность в сумме **61 341 559,95 руб.**

- по Делу № А59-6326/2021 от 22.11.2022г. было утверждено мировое соглашение о погашении задолженности по поставке газа на сумму **75 058 730,20 руб.** срок исполнения до декабря 2027 года.

График платежей:

2022 год – 4 000 000 руб. Оплачено.

2023 год – 12 600 000 руб.,

2024 год – 13 300 000 руб.,

2025 год – 15 600 000 руб.,

2026 год – 15 600 000 руб.,

2027 год – 14 958 730,20 руб.

По состоянию на 31 декабря 2022г. осталась задолженность в сумме **71 058 730,20 руб.**

Общая сумма долгосрочных мораторных обязательств составила **160 940 746,49 руб.** (28 540 456,34 руб. + 61 341 559,95 руб. + 71 058 730,20 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 2022 составил **30 346 111,27 руб.**

С другими кредиторами (поставщиками ТМЦ, услуг, работ) судебные разбирательства в 2022 году отсутствуют.

4.9.2 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. – увеличение на 909 тыс. руб.

На 31.12.2021 - 70 115 тыс. руб. - уменьшение на 4 491 тыс. руб.

На 31.12.2022 - 62 303 тыс. руб. - увеличение на 7 812 тыс. руб.

На протяжении всего представленного промежутка времени величина чистых активов меньше уставного капитала, в связи с тем, что накоплена большая кредиторская задолженность перед ННК «Сахалинморнефтегаз», расходы превышают доходы.

4.10 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.

4.11 Мероприятия по улучшению финансово-хозяйственной деятельности Общества:

В Обществе разработан и утвержден Бизнес План на 2023г. на производственно - хозяйственную деятельность в 2023 году.

В Бизнес плане определены доходы и расходы от производственно-хозяйственной деятельности. Планируются доходы к получению в сумме 258 722 тыс. рублей, в т.ч. основная деятельность составит 63% от общей выручки.

Достижение положительного результата на 2023год планируется по следующим направлениям:

1. Выполнение строительно-монтажных работ по прочей деятельности в сумме 27,84 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. Расторжение договоров аренды не используемых объектов, что сократит затраты на аренду и охрану объектов;

2.2. Мероприятия по снижению потерь газа.

2.3. Введение вахтового метода производства работ на отдельные объекты, что снизит расходы на заработную плату персонала.

У предприятия есть намерения продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность.



A handwritten signature in blue ink, likely belonging to A.V. Martynov.

А.В. Мартынов



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Аудит – ИНФО»

693004, Россия, г. Южно-Сахалинск, пр. Мира, 426, оф. 201,

Тел. (4242) 43-78-75, 73-73-13; факс (4242) 75-01-03

E-mail: audit-info@isle.ru, <http://www.аудит-инфо.рф>.

ИНН/КПП 6501018747/650101001. Р/сч 40702810850340109457 Дальневосточный банк ПАО «Сбербанк России» г. Хабаровск
к/с 30101810600000000608, БИК 040813608, ОКПО 24550892

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 14 **акционерам Областного открытого** **акционерного общества «Сахалиноблгаз»**

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз»** (ОГРН № 1026500885553, 694490 Российская Федерация, Сахалинская область, г. Оха, улица 60 лет СССР, дом 1-А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств и возможного влияния вопроса, изложенного в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой" нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **Областного открытого акционерного общества «Сахалиноблгаз»** по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. В периодах, предшествующих отчетному 2022 году, Обществом нарушены требования п. 6 статьи 35 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах". Применительно к отчетному 2022 году данное требование не учитывается согласно пп. 2 п. 1 ст. 17 Федерального закона от 08.03.2022 N 46-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

2. В нарушение п. 7 ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" Общество не размещало в средствах массовой информации, в которых опубликовываются данные о государственной регистрации юридических лиц, уведомление о снижении стоимости чистых активов общества.

3. В нарушение абз. 2 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, Обществом не создан резерв по сомнительной задолженности, информация о которой раскрыта в разделе 3.6 текстовых Пояснений и которая составляет 46 967 тыс. руб. В результате данного нарушения Показатель строки 1230 «Дебиторская задолженность» раздела II Бухгалтерского Баланса завышен на 46 967 тыс. руб., одновременно на эту сумму завышен показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раздела III Бухгалтерского баланса.

В Отчете о финансовых результатах за 2022 год данное нарушение повлекло занижение показателя строки 2350 «Прочие расходы» на 46 967 тыс. руб., соответственно, завышение на эту же сумму показателя 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах: в Отчете о финансовых результатах по строке 2400 представлена прибыль в сумме 7 814 тыс. руб., с учетом необходимой корректировки по исправлению данного нарушения сформируется убыток в сумме 39 153 тыс. руб.

Данные искажения Аудитор признал существенными, но не всеобъемлющими.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на примечание, приведенное в п. 4.9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, в котором указано, что **ОАО «Сахалиноблгаз»** имеет кредиторскую задолженность в объеме **191 287** тыс. руб., в том числе долгосрочную в объеме 160 941 тыс. руб., утвержденную судебными актами, и текущую в объеме 30 346 тыс. руб., которую **ОАО «Сахалиноблгаз»** считает в обозримом будущем погасить в полном объеме не представляется возможным.

Данные события или условия, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Между тем, указанная кредиторская задолженность оказывает существенное влияние на величину чистых активов, которая имеет отрицательное значение, что свидетельствует об необеспеченности уставного капитала Общества и что обязывает Общество в периодах, предшествующих отчетному, в соответствии с п. 6 статьи 35 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" принять соответствующее решение, чего сделано не было. В связи с этим вопросом мы выражаем модифицированное мнение.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

***Ответственность руководства и акционеров аудируемого лица за
годовую бухгалтерскую отчетность***

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

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

Общее собрание акционеров осуществляет надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с

событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Т. Ф. Архиповец

Генеральный директор ООО «Аудит-ИНФО», руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006098191)



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – ИНФО»

ОГРН: 1026500524137

693004, Россия, г. Южно-Сахалинск, пр. Мира, д. 426, оф. 201

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ: 12006017921

«31» марта 2023 года