

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 21 г.

Организация **АО "Нефтегазтехнология-Энергия"** Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии** по ОКПО _____
 по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Непубличное акционерное общество/частная собственность _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____
 Местонахождение (адрес) **353560, Краснодарский край, Славянский район, г. Славянск-на-Кубани, ул. Красная, 9**

Коды		
0710001		
31	12	2021
45841872		
2349017673		
35.12.1		
1 22 67		16
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **АО "Аудиторско-консультационная группа "Развитие бизнес-систем"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН _____
 ОГРН/ _____
 ОГРНИП _____

7708171870
1027739153430

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4	Основные средства	1150	227673	245311	250594
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
15	Отложенные налоговые активы	1180	19714	15550	3251
6	Прочие внеоборотные активы	1190	67	20	13
	Итого по разделу I	1100	247454	260881	253858
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7	Запасы	1210	13426	14721	10377
7	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1379	4534	2561
10	Дебиторская задолженность	1230	36147	35071	65274
10	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1231	35108	34301	44626
10	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1232	1039	770	20648
8	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3597	9291	27189
-	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1241	-	-	-
-	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1242	-	-	-
9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	324	427	462
10	Прочие оборотные активы	1260	5	15	13
-	в том числе: не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда	1261	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	54878	64059	105876
	БАЛАНС	1600	302332	324940	359734

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
13	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	32397	32397	32397
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
13	Резервный капитал	1360	1620	1620	1620
13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	138950	163880	225341
	Итого по разделу III	1300	172967	197897	259358
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
11	Заемные средства	1410	63306	50912	-
15	Отложенные налоговые обязательства	1420	8297	9243	9286
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1440	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	71603	60155	9286
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
10	Кредиторская задолженность	1520	53842	63211	82304
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
17	Оценочные обязательства	1540	3920	3677	8786
-	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1545	-	-	-
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	57762	66888	91090
	БАЛАНС	1700	302332	324940	359734

Руководитель _____
(подпись)

Катрич Е.В.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Курячая С.В.
(расшифровка подписи)

дов. № 560 от 01.01.2022г.

" 14 " февраля 20 22 г.



Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 21 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация **АО "НГТ-Энергия"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2021
45841872		
2349017673		
35.12.1		
1 22 67		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 21 г.	За январь-декабрь 20 20 г.
14	Выручка	2110	188923	151206
14	Себестоимость продаж	2120	(197913)	(207085)
-	Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	2130	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(8990)	(55879)
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
14	Общехозяйственные и административные расходы	2220	(17928)	(19122)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(26918)	(75001)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
14	Проценты к получению	2320	281	778
14	Проценты к уплате	2330	(3811)	(312)
-	Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2333	(-)	(-)
-	Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2334	(-)	(-)
14	Прочие доходы	2340	9654	9779
14	Прочие расходы	2350	(10171)	(10854)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(30965)	(75610)
15	Налог на прибыль	2410	5110	12342
-	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
15	отложенный налог на прибыль	2412	5110	12342
15	Прочее	2460	925	1807
15	в т.ч. Налог на прибыль прошлых лет	2461	925	1807
-	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(24930)	(61461)

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 21 г.	За январь-декабрь 20 20 г.
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
-	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
15	Совокупный финансовый результат периода	2500	(24930)	(61461)
16	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб/акцию)	2900	(385)	(949)
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Катрич Е.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Курячая С.В.

(расшифровка подписи)

дов. № 560 от 01.01.2022г.

" 14 "

февраля 20 22 г.

Отчет об изменениях капитала
за 12 месяцев 2021 г.

Коды			
0710004			
31	12	2021	
45841872			
2349017673			
35.12.1			
1.22.67		16	
384			

Организация АО "НГТ-Энергия" Форма по ОКУД 0710004
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2021
 Вид экономической деятельности _____ по ОКПО 45841872
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ИНН 2349017673
 Передача электроэнергии _____ по ОКВЭД 2 35.12.1
 Непубличное акционерное общество/частная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС 1.22.67
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2019	3100	32397	(-)	-	1620	225341	259358
За 2020 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	x	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Форма 0710004 с. 2							
Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	x
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	32397	(-)	-	1620	163880	197897

3а 2021 г.		3310								
Увеличение капитала - всего:										
в том числе:										
чистая прибыль		3311	x				x			
переоценка имущества		3312	x				x			
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала		3313	x				x			
дополнительный выпуск акций		3314					x			
увеличение номинальной стоимости акций		3315					x			
реорганизация юридического лица		3316								
Уменьшение капитала - всего:		3320	(((24930)
в том числе:										
убыток		3321	x				x			(24930)
переоценка имущества		3322	x				x			(24930)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала		3323	x				(()
уменьшение номинальной стоимости акций		3324	(x			()
уменьшение количества акций		3325	(x			()
реорганизация юридического лица		3326								()
дивиденды		3327	x				x			()
Изменение добавочного капитала		3330	x				x			x
Изменение резервного капитала		3340	x				x			x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.		3300	(1620			172967

Форма 07/10004 с. 3


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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 19 г.	Изменения капитала за 20 20 г.	
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
до корректировок	3400			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410			
исправлением ошибок	3420			
после корректировок	3500			
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411			
исправлением ошибок	3421			
после корректировок	3501			
Другие статьи капитала, по которым (по статьям)				
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 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Чистые активы	3600	172966	197897	259358

Руководитель  Катрич Е.В.  Катрич Е.В.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Курачая С.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

дов. № 560 от 01.01.2022г.

160

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 21 г.

Организация АО "НГТ-Энергия" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД 2 _____
Непубличное акционерное общество/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
45841872		
2349017673		
35.12.1		
1 22 67		16
384		

Наименование показателя	Код строк и	За январь-декабрь 20 21 г.	За январь-декабрь 20 20 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	198635	160199
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	186271	155543
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2259	2329
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	10105	2327
Платежи - всего	4120	(201033)	(204408)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(118880)	(125944)
в связи с оплатой труда работников	4122	(69284)	(69195)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(1177)	(-)
иных налогов и сборов	4125	(3185)	(3756)
поисковые затраты	4128	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(8507)	(5513)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2398)	(44209)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	87129	177090
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4532	1608
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	82597	154834
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	20648
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(93428)	(183528)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16525)	(46592)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(76903)	(136936)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
поисковые активы	4228	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6299)	(6438)

Наименование показателя	Код строк и	За январь- декабрь 20 21 г.	За январь- декабрь 20 20 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8594	50612
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8583	50600
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	11	12
Платежи – всего	4320	()	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
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	8594	50612
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(103)	(35)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	427	462
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	324	427
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Катрич Е.В.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Курячая С.В.

(расшифровка подписи)

дов. № 560 от 01.01.2022г.

" 14 " февраля 20 22 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ АО «НГТ-ЭНЕРГИЯ» ЗА 2021 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	2
2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	3
3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ.....	3
4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ КАПИТАЛЬНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО	4
5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	8
6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	9
7. ЗАПАСЫ, НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ	9
8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	10
9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	13
10. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ, ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	13
11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	15
12. НАЛОГИ И СБОРЫ	17
13. КАПИТАЛ	18
14. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ	18
15. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ.....	21
16. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ ПО УЧАСТИЮ В ОБЩЕСТВЕ.....	22
17. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.....	23
18. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ.....	25
19. СОПУТСТВУЮЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	25
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 «ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ»	26

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «НГТ-Энергия» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана руководителем Общества 14.02 2022 г.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1. ОПИСАНИЕ ОБЩЕСТВА

Акционерное общество «Нефтегазтехнология-Энергия» (далее по тексту «Общество») учреждено как непубличное акционерное общество «22» января 1997 года.

МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ ОБЩЕСТВА

353560, Краснодарский край, Славянский район, город Славянск-на-Кубани, улица Красная, 9.

1.2. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ И КОНТРОЛЬНЫЕ ОРГАНЫ ОБЩЕСТВА

Согласно Уставу Общества, Совет директоров (наблюдательный совет), Коллегиальный исполнительный орган (Правление) не предусмотрены. Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров и единоличный исполнительный орган.

ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН Общества по состоянию на отчетную дату:

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР Катрич Евгений Валерьевич в период с 01 по 31 декабря 2021 года.

Ревизионная комиссия Общества по состоянию на отчетную дату не предусмотрена.

1.3. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА

По состоянию 31 декабря 2021 г. владельцами акций в уставном капитале Общества являлись:

Таблица 1
Владельцы акций

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество обыкновенных акций или доля в уставном капитале
1	ООО «РН-Краснодарнефтегаз»	64 794 обыкновенных акций, составляющих 100% от всего количества обыкновенных акций и уставного капитала Общества

1.4. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

- транзит (передача) электроэнергии

Прочие виды деятельности Общества:

- технологическое присоединение к распределительным электросетям;
- услуги по обслуживанию энергохозяйства;
- услуги по обслуживанию пожарно-охранной сигнализации;
- предоставление имущества в аренду;
- производство электромонтажных работ.

По итогам работы за 2021 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 91 человек.

2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ КАПИТАЛЬНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 № 2018-ст.

Объекты, предназначенные исключительно для сдачи в аренду (в лизинг) отсутствуют.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату готовности к эксплуатации, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом.

По объектам основных средств, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002, способ амортизации определяется на основании Постановления Совмина СССР от 22.10.1990 № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

По основным группам основных средств сроки полезного использования составляют:

- | | |
|--|------------------|
| ▪ Здания | от 15 до 100 лет |
| ▪ Сооружения | от 7 до 30 лет |
| ▪ Машины и оборудование, транспортные средства | от 2 до 16 лет |

Объекты, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерской отчетности в составе запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

При этом независимо от стоимости в составе основных средств отражены:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- передаточные устройства;
- транспортные средства.

Объекты, предназначенные для передачи в аренду, независимо от стоимости отражены в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признавалась стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом.

Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяло стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определялась исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретались аналогичные объекты основных средств.

Переоценка стоимости основных средств не производилась.

Таблица 2
Информация об основных средствах
(тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	Период	На начало периода				Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	рекласс		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		переведено в группу	Первоначальная стоимость			
Основные средства всего	2021	393180	(173729)	39050	(4740)	3709	(31594)	-	-	427490	(201615)	
	2020	392925	(143028)	1542	(1287)	1257	(31958)	-	-	393180	(173729)	
	2021	351648	(144945)	39050	(621)	114	(30001)	(3901)	3095	386176	(171737)	
	2020	321162	(114523)	-	(13)	13	(30435)	30499	-	351648	(144945)	
Здания и сооружения	2021	37767	(25042)	-	(4053)	3529	(1572)	3901	(3095)	37615	(26180)	
	2020	67911	(24714)	1542	(1187)	1157	(1485)	(30499)	-	37767	(25042)	
	2021	3765	(3742)	-	(66)	66	(22)	-	-	3699	(3698)	
Машины, оборудование, транспортные средства	2021	3852	(3791)	-	(87)	87	(38)	-	-	3765	(3742)	
	2020	-	x	-	(-)	x	x	x	x	-	x	
	2020	-	x	-	(-)	x	x	x	x	-	x	
Прочие виды основных средств	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Из них ОС, по которым не начисляется амортизация	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Таблица 3

Информация об основных средствах, требующих государственной регистрации
(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Объекты недвижимости, по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности	163030	170220	173764
из них, по которым документы на регистрацию еще не приняты государственными органами	163030	170220	173764

Таблица 4

Информация об использовании основных средств
(тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданы в аренду основные средства, числящиеся на балансе – всего	1321	1455	1455
в том числе:			
здания	357	357	357
сооружения	-	-	-
Переданы в аренду основные средства, числящиеся за балансом	23	86	86
Получены в аренду основные средства, числящиеся на балансе – всего	-	-	-
в том числе:			
(по группам)	-	-	-
Получены в аренду (в т.ч. в безвозмездное пользование) основные средства, числящиеся за балансом	28651	28651	28639
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации	8609	-	8817

Таблица 5

Информация о незавершенных капитальных вложениях
(тыс.руб.)

Незавершенные капитальные вложения по видам активов	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Оборудование к установке	-	10692	-
Незавершенное строительство, в т.ч.	-	-	-
авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств (без НДС)	-	-	-

материалы, переданные (подлежащие передаче) подрядчикам на давальческой основе	-	-	-
материалы и оборудование, предназначенные для продажи подрядчикам с целью строительства основных средств	-	-	-
дебиторская задолженность (за минусом НДС) по материалам и оборудованию, реализованному подрядчику с целью строительства основных средств	-	-	-
Прочие объекты	1798	15168	697
Всего	1798	25860	697

Показатель «Незавершенное строительство» содержит долю затрат, направленных на приобретение ОС, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, учитываемых в составе запасов. До момента окончания работ по доведению объектов до состояния, пригодного к использованию, определить их окончательную стоимость не представлялось возможным. В виду чего, их текущая стоимость на отчетную дату отражена в составе капитальных вложений.

5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2021 год в Обществе нематериальные активы отсутствуют.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитывались за балансом в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Таблица 6
Информация о нематериальных активах,
полученных/переданных Обществом в пользование
(тыс.руб.)

Стоимость по группам нематериальных активов	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученных в пользование	184	164	157
Товарные знаки	-	-	-
Неисключительные права на программные продукты, права доступа к информационным ресурсам	-	-	-
Прочие	184	164	157
Переданных в пользование	-	-	-
Товарные знаки	-	-	-
Неисключительные права	-	-	-
Прочие	-	-	-

6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялись следующие способы списания-равномерный.

Таблица 7
Информация о прочих внеоборотных активах
(тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – всего, в т.ч. по видам	67	20	13
<i>программное обеспечение</i>	67	20	13
Катализаторы со сроком полезного использования более 12 месяцев	-	-	-
Актив ARO	-	-	-
Иные прочие внеоборотные активы	-	-	-
Всего	67	20	13

7. ЗАПАСЫ, НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

Запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости запасов при их выбытии производилось по методу ФИФО.

С 01.01.2021г. изменены правила учета следующих предметов:

- спецодежда, специальная и форменная одежда сроком эксплуатации более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей квалифицируются в качестве объектов основных средств и подлежат учету в порядке, установленном для основных средств (до 01.01.2021г. такие предметы квалифицировались в качестве запасов и учитывались на счете 10 «Материалы»);

- стоимость специальной и форменной одежды сроком эксплуатации более 12 месяцев и стоимостью не более 40 000 рублей, списывается единовременно при передаче в использование (до 01.01.2021г. стоимость таких предметов погашалась линейным способом).

Ввиду незначительности для показателей бухгалтерской отчетности сумм корректировок, связанных с этими изменениями, для отражения последствий изменений применялся перспективный метод.

Учет специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев не менялся, специальная одежда учитывалась в составе материалов и ее стоимость единовременно списывалась в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Незавершенное производство в Обществе оценивалось по фактической или нормативной (плановой) производственной себестоимости.

По строке 1220 Бухгалтерского баланса отражены суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов.

Таблица 8
Информация о запасах
(тыс.руб.)

Запасы по видам	на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
	себестоимость	резерв под обесценение	себестоимость	резерв под обесценение	себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	13426	(-)	14721	(-)	10377	(-)
в т.ч.	13426	(-)	14721	(-)	10377	(-)
Сырье и материалы						
Затраты в незавершенном производстве	-	x	-	x	-	x
Готовая продукция и товары	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Объекты, отвечающие критериям признания ОС, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Прочие запасы	-	(-)	-	(-)	-	(-)

В 2019-2021 годах запасы в залог не передавались.

8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения при принятии к учету оценивались по фактическим затратам на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

По предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производилась.

Финансовые вложения, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, оценивались по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Депозитные вклады отсутствуют.

Таблица 9
Информация о финансовых вложениях
(тыс.руб.)

Финансовые вложения по видам	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
		Периодическая стоимость	Накопленная корректура	поступило	выбыло (погашено)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	рекласс по срокам обращения		Первоначальная стоимость	Накопленная корректура
							Периодическая стоимость	Начальная стоимость		
Всего	2021	9291	(-)	76903	(82597)	(-)	-	-	3597	(-)
	2020	27189	(-)	136936	(154834)	(-)	-	-	9291	(-)
Долгосрочные вложения – всего	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в т.ч.	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Финансовые вложения, по которым рыночная стоимость не определяется	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в т.ч.	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Пай, акции и доли в УК	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Предоставленные долгосрочные займы	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Взносы в совместную деятельность	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Векселя и облигации полученные	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Прочие долгосрочные финансовые вложения	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Финансовые вложения, по которым рыночная стоимость определяется	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в т.ч.	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Пай, акции и доли в УК	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Векселя и облигации полученные	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Прочие долгосрочные финансовые вложения	2021	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	2020	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9-11 ПБУ 23/2011¹. Денежные потоки поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам приведены за минусом налога на добавленную стоимость.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Таблица 10
Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов
(тыс.руб.)

Наименование показателя	Сумма денежных средств		
	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты - всего	324	427	462
Денежные средства	324	427	462
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня и иные денежные эквиваленты	-	-	-

В составе имеющихся у Общества сумм денежных средств, не доступных для использования самим Обществом отсутствуют.

10. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ, ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При наличии в рамках одного договора выданного/полученного аванса и начисленной задолженности в бухгалтерской отчетности отражен свернутый результат.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

¹ Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Резерв под обесценение дебиторской задолженности не создавался.

Общество не являлось получателем государственной помощи.

Таблица 11

Информация о дебиторской задолженности и прочих оборотных активах
(тыс.руб.)

Дебиторская задолженность по видам	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение дебиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение дебиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение дебиторской задолженности
Дебиторская задолженность – всего	43559	(7412)	42483	(7412)	72686	(7412)
Долгосрочная дебиторская задолженность	1039	(-)	770	(-)	20648	(-)
в т.ч.: Покупатели и заказчики	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	-	-	-	-	-	-
Прочие дебиторы – всего	1039	(-)	770	(-)	20648	(-)
в т.ч. Расчеты по процентам по долгосрочным займам	1039	(-)	770	(-)	20648	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность	42520	(7412)	41713	(7412)	52038	(7412)
в т.ч.: Покупатели и заказчики	41871	(7412)	38182	(7412)	50832	(7412)
Авансы выданные	378	-	369	-	375	-
прочие дебиторы – всего	271	-	3162	-	831	-
в т.ч. Расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам	32	-	830	-	645	-
Пени по договору оказания услуг	-	-	2282	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	239	-	15	-	13	-
Прочие оборотные активы	5	-	15	-	13	-
В т.ч. недостачи и потери	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	-	-	-	-	-	-

Таблица 12

Информация о движении резерва под обесценение дебиторской задолженности
(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения резерва за период			На конец периода
			создано	признано в прочих доходах (восстановлено)	использовано (при выбытии дебиторской задолженности)	
Резервы – всего	2021	7412	-	-	-	7412
	2020	7412	-	-	-	7412
в том числе по просроченной дебиторской задолженности	2021	7412	-	(-)	(-)	7412
	2020	7412	-	(-)	(-)	7412

Таблица 13

Информация о кредиторской задолженности и прочих обязательствах
(тыс.руб.)

Кредиторская задолженность и прочие обязательства по видам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Прочие обязательства долгосрочные, в т.ч.	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам (реструктурированная)	-	-	-
Авансы полученные	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	53842	63211	82304
Поставщики и подрядчики	40329	57173	70332
Задолженность перед работниками общества	2364	2529	3325
Расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам	7605	2382	4525
Авансы полученные	3426	1039	4007
Прочие кредиторы	118	88	115
Прочие обязательства краткосрочные	-	-	-
в т.ч. задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	-	-	-

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Задолженность по кредитам и займам полученным отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по кредитам и займам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по займам (кредитам), за исключением комиссий по привлеченным займам (кредитам) (комиссии банков за выборку кредита, за организацию кредита, за открытие и ведение кредитной линии и других комиссий (вознаграждений) банков, связанных с привлечением займов (кредитов)), признавались в составе прочих расходов единовременно.

Комиссии по привлеченным займам (кредитам) в случае их существенности, включались в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредита).

Сумма не списанных на отчетную дату комиссий по привлеченным займам (кредитам) в Бухгалтерском балансе отражена в составе прочих внеоборотных или прочих

оборотных активов в зависимости от оставшегося срока признания в расходах (более 12 месяцев или менее 12 месяцев соответственно).

В целях отнесения процентов по кредитам и займам на стоимость приобретенных активов под инвестиционным активом понимался объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного (свыше 12 месяцев) времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и изготовление.

К инвестиционным активам относились объекты внеоборотных активов, незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов, затрат на разведку и оценку природных ресурсов или иных внеоборотных активов.

- Заемные средства, привлеченные в 2021 году, были направлены на пополнение оборотных средств Общества.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по кредитам и займам отражена с учетом начисленных процентов.

Сумма расходов по кредитам и займам, включенных в прочие расходы, составила 3811 тыс.руб., 312 тыс. руб. за 2021 г. и 2020 г. соответственно, в том числе по начисленным процентам - 3811 тыс.руб., 312 тыс. руб. за 2021 г. и 2020 г. соответственно.

В отчетном периоде процентные расходы не капитализировались в стоимость создаваемых (приобретаемых) инвестиционных активов.

Таблица 14
Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах
(тыс.руб.)

Кредиты и займы по видам	Период	На начало периода	Изменения за отчетный период			На конец периода
			получено (начислено)	погашено (уплачено)	реклассифицировано	
Долгосрочные кредиты и займы, в т.ч.	2021	50912	12394	(-)	-	63306
	2020	-	50912	(-)	-	50912
долгосрочные кредиты;	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-
долгосрочные займы;	2021	50600	8583	(-)	-	59183
	2020	-	50600	(-)	-	50600
проценты, начисленные по долгосрочным кредитам и займам;	2021	312	3811	(-)	-	4123
	2020	-	312	(-)	-	312
долгосрочные векселя собственные;	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-
проценты, начисленные по долгосрочным векселям;	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы, в т.ч.	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-
краткосрочные кредиты	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-
краткосрочные займы;	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-
текущая часть долгосрочных кредитов и займов;	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-

проценты, начисленные по текущей части долгосрочных кредитов и займов;	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-
проценты, начисленные по краткосрочным кредитам и займам;	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-
краткосрочные векселя собственные;	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-
проценты, начисленные по краткосрочным векселям	2021	-	-	(-)	-	-
	2020	-	-	-	-	-

Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно, задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.

Таблица 15
Сумма займов и кредитов, не полученных/недополученных
по сравнению с условиями заключенных Обществом
договоров займа (кредита)
(тыс.руб.)

Суммы недополученных кредитов и займов	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочные кредиты	-	-	-
Долгосрочные займы	817	9400	-
Краткосрочные кредиты	-	-	-
Краткосрочные займы	-	-	-

Таблица 16
График погашения долгосрочных кредитов и займов
(тыс.руб.)

Период	На отчетную дату
2023	63306
2024	-
2025	-
2026 и позже	-
Итого:	63306

12. НАЛОГИ И СБОРЫ

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Законодательно установленные ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

- налог на прибыль – 20%*;
- налог на добавленную стоимость – 20%*.

Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами представлены в таблице.

Таблица 17
Расчеты с бюджетом
(тыс. руб.)

Виды налогов и сборов	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Дебиторская задолженность по расчетам с бюджетом – всего	32	830	645
Налог на добавленную стоимость (НДС)	-	-	-
Налог на прибыль	-	-	326
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	32	31	319
Задолженность по страховым взносам	-	799	-
Кредиторская задолженность по расчетам с бюджетом – всего	7605	2382	4525
Налог на добавленную стоимость (НДС)	4910	97	1324
Налог на прибыль	-	-	-
Налог на имущество	737	522	1009
Прочая задолженность по налогам и сборам	583	561	682
Задолженность по страховым взносам	1375	1202	1511

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 2020 г. и 2019 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

13. КАПИТАЛ

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества на отчетную дату составляет 32397 тыс.руб. и разделен на 64794 обыкновенных акций номинальной стоимостью 500 руб. каждая.

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 2020 г. и 2019 г. уставный капитал не изменялся.

РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Капитал Общества включает в себя также сумму резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (5 % уставного капитала).

Резервный капитал на отчетную дату сформирован в сумме 1620 тыс.руб.
Добавочный капитал Общества отсутствует.

ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Чистые активы Общества на 31 декабря 2021 г., 2020 г., 2019 г. составляли соответственно 172967 тыс. руб., 197897 тыс. руб., 259358 тыс. руб. Уменьшение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило 24930 тыс. руб. или 12,6 %.

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 140570 тыс. руб.

14. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

При необходимости, для обеспечения своевременного представления в бухгалтерские службы первичных учетных документов, в Обществе применялась методология начислений при наличии условий признания выручки в соответствии с

Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99)². В этом случае регистрация выручки в бухгалтерском учете осуществлялась на основании оперативной информации, представленной структурными подразделениями Общества.

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем общехозяйственные и административные расходы полностью списывались на счет учета продаж, т.е. полностью признавались в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включались в стоимость активов).

Статья отчета о финансовых результатах «Общехозяйственные и административные расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Ниже приведена детализация существенных расходов данной статьи, представленная исходя из их функциональной направленности:

- управленческие расходы – 17928 тыс.руб.

Дополнительные затраты Общества на персонал, связанные с проведением мероприятий, направленных на предотвращение распространения коронавирусной инфекции в соответствии с требованиями Роспотребнадзора и других исполнительных органов государственной власти РФ, классифицированы как прочие расходы, возникшие в результате чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (пандемия).

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров Общества. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показана в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на начало периода составляла 163880 тыс.руб., на конец отчетного периода составила 163880 тыс.руб.

Величина убытка отчетного года составила 24930 тыс.руб. На величину убытка отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 18
Доходы и расходы Общества
(тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	188923	151206
В том числе:		
Транзит электроэнергии	182035	137359
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(197913)	(207085)
В том числе:		
Транзит электроэнергии	(193538)	(205448)
Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	(-)	(-)
Валовая прибыль	(8990)	(55879)
Коммерческие расходы	(-)	(-)
Общехозяйственные и административные расходы	(17928)	(19122)
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	(26918)	(75001)
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам	(4047)	(609)

² утверждено Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №32н;

В том числе:	281	778
<i>Проценты к получению</i>		
<i>Проценты к уплате</i>	(3811)	(312)
В том числе:		
Расходы по амортизации дисконта HSE (ОЭО)	(-)	(-)
Расходы по амортизации дисконта ARO (ОЛОС)	(-)	(-)
<i>Доходы от участия в других организациях</i>	-	-
<i>Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	-	-
<i>Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	(-)	(-)
<i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	4725	1668
В том числе:	436	14
Доходы от продажи и иного выбытия товарно-материальных ценностей		
Доходы от продажи и иного выбытия основных средств	4289	1654
Выручка от продажи акций, долей	-	-
Доходы от выбытия долгосрочных векселей	-	-
Доходы от выбытия краткосрочных векселей	-	-
Доходы от выбытия облигаций	-	-
Доходы от выбытия прочих финансовых вложений	-	-
Доходы от продажи прочего имущества	-	-
<i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	(1362)	(50)
В том числе:	(307)	(11)
Стоимость реализованных и выбывших товарно-материальных ценностей		
Остаточная стоимость реализованных и выбывших основных средств	(1055)	(39)
Стоимость выбывших долгосрочных векселей	-	-
Стоимость выбывших краткосрочных векселей	-	-
Стоимость выбывших акций, долей	-	-
Стоимость выбывших облигаций	-	-
Стоимость выбывших прочих финансовых вложений	-	-
Стоимость выбывшего прочего имущества	-	-
<i>Иные прочие доходы</i>	4929	8111
В том числе:	-	-
Курсовые разницы		
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	3738	1007
Штрафы, пени, неустойки по суду	461	2288
Излишки имущества по результатам инвентаризации	-	770
Восстановлено оценочное обязательство по выплате вознаграждения по итогам работы за год	-	3930
Возмещение убытков, причиненных Обществу (безоговорочное подключение к электросетям)	688	-
Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- нематериальных активов	-	-
- запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	-	-
Результат от продажи материалов и оборудования подрядчикам с целью строительства внеоборотных активов	-	-
Сумма бюджетных средств на финансирование капитальных затрат/текущих затрат, отнесенных на финансовый результат	-	-
Прочие доходы	42	116

Иные прочие расходы	(8809)	(10804)
В том числе:	-	-
Курсовые разницы		
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	(987)	(8935)
Штрафы, пени, неустойки по суду	(6233)	(410)
Пени и штрафы по налогам (кроме налога на прибыль) и сборам	(-)	(-)
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	(-)	(-)
- нематериальных активов	(-)	(-)
- запасов	(-)	(-)
- финансовых вложений	(-)	(-)
- дебиторской задолженности	(-)	(-)
- долгосрочных активов к продаже	(-)	(-)
Результат от продажи материалов и оборудования подрядчикам с целью строительства внеоборотных активов***	(-)	(-)
Прочие расходы, непосредственно связанные с пандемией	(43)	(177)
Прочие расходы	(1546)	(1282)

Таблица 19
Распределение расходов Общества по элементам затрат,
признанных в Отчете о финансовых результатах
(тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Материальные затраты	77898	92465
Затраты на оплату труда	53722	51136
Отчисления на социальные нужды	16012	15087
Амортизация	31636	32010
Прочие затраты	36573	35509
Итого по элементам затрат	215841	226207

15. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию Постоянных налоговых доходов и расходов и Отложенных налоговых активов и обязательств.

Сумма текущего налога на прибыль сформирована в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного расхода (дохода);
- постоянного налогового дохода;
- постоянного налогового расхода;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка расчета отложенных налоговых активов и обязательств, и постоянных налоговых доходов и расходов составляет 20%.

Таблица 20
Информация об отложенных налогах и о постоянных
налоговых расходах и доходах
(тыс.руб.)

Наименование	2021 г.		2020 г.	
	Возникло (начислено)	Погашено (списано)	Возникло (начислено)	Погашено (списано)
ОНА (Отложенный налоговый актив)	7590	(3426)	14269	(1970)
ОНО (Отложенное налоговое обязательство)	(1097)	2043	(1919)	1962
ПНР (Постоянные налоговые расходы)	(525)	х	(2053)	х
ПНД (Постоянные налоговые доходы)	0	х	4	х

Отложенный налог на прибыль за 2021 г., 2020 г. составил соответственно 5110 тыс. руб., 12342 тыс. руб.

Взаимосвязь между условным расходом по налогу на прибыль, рассчитанным как бухгалтерская прибыль до налогообложения, умноженная на ставку 20%, и расходом по налогу на прибыль представлена в таблице:

Таблица 21
Показатели, влияющие на расход по налогу на прибыль
(тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Прибыль (убыток) до налогообложения	(30965)	(75610)
Текущий налог на прибыль (стр.2411), в т.ч.:	(-)	(-)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6193	15122
Изменение отложенных налоговых активов	(4919)	(13065)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(749)	(8)
Постоянный налоговый расход	(525)	(2053)
Постоянный налоговый доход	-	4
Справочно: изменения отложенных налогов, не влияющие на финансовый результат отчетного периода, либо не учитываемые при расчете текущего налога на прибыль	558	731
Отложенный налог на прибыль (стр.2412)	(5110)	(12342)
Налог на прибыль (стр. 2410) = стр. 2411 + 2412	5110	12342

16. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ ПО УЧАСТИЮ В ОБЩЕСТВЕ

КОЛИЧЕСТВО И НОМИНАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ АКЦИЙ

Акционерный капитал представляет собой капитал Общества согласно учредительным документам. Владельцы обыкновенных акций имеют право одного голоса на собрании акционеров на каждую приобретенную акцию.

Обществом размещено 64794 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 500,00 руб. каждая на общую сумму по номинальной стоимости 32397000,00 руб.

СУММА ДИВИДЕНДОВ

Чистый убыток Общества за 2021 год составил 24930 тыс.руб. Базовый убыток на одну акцию за 2021 год составил (385) руб./акц. (при базовом убытке 24930 тыс. руб. и средневзвешенном количестве обыкновенных акций 64794).

По итогам работы за 2020 год Общество не выплачивало дивиденды.

17. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Под условными обязательствами и условными активами Общество понимало обязательства и активы, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Резервы, условные и оценочные обязательства не являются безусловными юридическими обязательствами АО «НГТ-Энергия».

Таблица 22
Информация об оценочных обязательствах
(тыс.руб.)

Наименование - краткое описание	Период	На начало периода	Признано (начислено) за отчетный период	Списано		увеличение (+)/ уменьшение (-) оценочного обязательства при признании (сторнировании) расходов (доходов) / изменении оценочных значений	На конец периода
				(погашено) в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	в связи с избыточностью суммы или прекращением выполнения условий признания		
Всего:	2021	3677	5818	(-)	(-)	(5575)	3920
	2020	8786	5265	(-)	(3930)	(6444)	3677
В т.ч. Оценочные обязательства >12 мес	2021	-	-	(-)	(-)	-	-
	2020	-	-	(-)	(-)	-	-
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности							
по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за	2021	-	-	(-)	(-)	-	-
	2020	3930	-	(-)	(3930)	(-)	-

год							
по	2021	3677	5818	(-)	(-)	(5575)	3920
предстоящей	2020	4856	5265	(-)	(-)	(6444)	3677
оплате							
отпусков							
Оценочные обязательства, сформированные за счет увеличения стоимости активов							
по	2021	-	-	(-)	(-)	-	-
ликвидации	2020	-	-	(-)	(-)	-	-
основных							
средств							
Оценочные обязательства, сформированные за счет прочих расходов							
по	2021	-	-	(-)	(-)	-	-
судебным	2020	-	-	(-)	(-)	-	-
разбиратель							
ствам							

По договору от 18.11.2013г. № 1310012, заключенному между АО «НГТ-Энергия» и ПАО «ТНС энерго Кубань» имеется разногласие задолженности в сумме 19627 тыс. руб. по стоимости фактических потерь электрической энергии. По данному вопросу Арбитражным судом Краснодарского края рассматривается судебное разбирательство по делу А32-44517/2019.

При проведении годовой инвентаризации оценочных обязательств по судебным разбирательствам комиссия решила не создавать резерв по незавершенным судебным разбирательствам, так как вероятность негативного исхода по судебному разбирательству, предполагаемому к возмещению, менее 50%.

На отчетную дату Общество не имеет полученных обеспечений.

На отчетную дату Общество не имеет выданных обеспечений.

18. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Информация приведена в Приложении № 1

19. СОПУТСТВУЮЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

30.1. СТРАХОВАНИЕ

Общество продолжает заниматься страхованием строительно-монтажных работ. Однако на российском рынке страховых услуг риск приостановки деятельности, как правило, не является объектом страхования.

30.2. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

Общество понесло затраты на приобретение энергетических ресурсов в 2021 году в сумме 68201 тыс.руб. (в 2020 году – 84381 тыс.руб.).

30.3. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

Учитывая тот факт, что деятельность Общества как юридического лица неотделима от управления Группой, принятие управленческих решений, распределение ресурсов, анализ и управление рисками осуществляется лицами, наделенными соответствующими полномочиями, на уровне Группы Компаний «НК «Роснефть» в целом. Поэтому информация по управлению рисками на уровне Общества не составляется, а в полном объеме раскрывается в консолидированной бухгалтерской отчетности Группы Компаний «НК «Роснефть».

Руководитель

Главный бухгалтер
(дов. 560 от 01.01.2022г.)

14 февраля 2022г.



Е.В. Катрич

С.В. Курячая

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 «ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ»

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций по группам связанных сторон за 2021 и 2020 гг., а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец 2021, 2020 и 2019 гг. указаны в таблицах ниже.

Дочерних и зависимых обществ нет.

1. ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧЕННЫХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Генеральному директору АО «НГТ-Энергия»;
- Заместителям генерального директора (АО «НГТ-Энергия» по основным направлениям деятельности (продажи, финансы, производство и др.).

Таблица 23
Информация по выплатам основному управленческому персоналу
(тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:	9512	9509
Оплата труда за отчетный период (включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск и премии с учетом налога на доходы физических лиц),* другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	7420	7513
Страховые взносы, не являющиеся доходами, и уплаченные во внебюджетные фонды РФ	2092	1996
Долгосрочные вознаграждения:	-	-
Выходные пособия	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

2. ОСНОВНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ И КОМПАНИИ, КОНТРОЛИРУЕМЫЕ ОСНОВНЫМИ ВЛАДЕЛЬЦАМИ

В данной группе раскрыта информация по операциям с прямыми владельцами (юридическими или физическими лицами), которые имеют право распоряжаться более чем 10 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, либо составляющих уставный или складочный капитал вкладов, долей Общества, с компаниями, контролируемые прямыми владельцами, в том числе связанными с государством.

Основным владельцем является ООО «РН-Краснодарнефтегаз».

Таблица 24

**Информация об операциях с основными владельцами и компаниями,
контролируемыми основными владельцами**
(тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
Выручка от реализации и прочие доходы	1350	1725
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	1350	1326
Оказание посреднических услуг	-	-
Прочая реализация	-	400
Прочие доходы	-	-
Затраты и расходы	(2123)	(2179)
Покупка нефти и газа	-	-
Покупка нефтепродуктов	-	-
Логистические услуги и расходы на транспортировку	-	-
Расходы на электроэнергию	-	-
Расходы на страхование	-	-
Прочие расходы	(2123)	(2179)
Прочие операции	X	X
Покупка основных средств	-	-
Получение беспроцентных займов	-	-
Получение краткосрочных кредитов и займов	-	-
Получение долгосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача беспроцентных займов	-	-
Выдача краткосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача долгосрочных кредитов и займов	-	-
Депозиты размещенные	-	-
Депозиты погашенные	-	-
Проценты к уплате	-	-
Проценты к получению	-	-
Выданные гарантии и обеспечения	-	-
Полученные гарантии и обеспечения	-	-
Денежные потоки	(1001)	(706)
Денежные потоки от текущих операций	(1001)	(706)
Поступления	1613	2071
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1613	2071
в т.ч. от материнской компании	1613	2071
Платежи	(2614)	(2777)
за сырье, материалы, работы, услуги	(2614)	(2777)
в т.ч. материнской компании	(2614)	(2777)

Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-
<i>Поступления</i>	-	-
<i>(по видам) всего</i>	-	-
<i>в т.ч. от материнской компании</i>	-	-
<i>Платежи</i>	(-)	(-)
<i>(по видам) всего</i>	(-)	(-)
<i>в т.ч. материнской компании</i>	(-)	(-)
Денежные потоки от финансовых операций	-	-
<i>Поступления</i>	-	-
<i>(по видам) всего</i>	-	-
<i>в т.ч. от материнской компании</i>	-	-
<i>Платежи</i>	(-)	(-)
<i>(по видам) всего</i>	(-)	(-)
<i>в т.ч. материнской компании</i>	(-)	(-)

Таблица 25
Активы и обязательства, участвующие в операциях
с основными владельцами и компаниями, контролируруемыми
основными владельцами
(тыс.руб.)

Активы и обязательства	Сальдо на 31 декабря		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Активы	137	130	130
Денежные средства и их эквиваленты	-	-	-
Дебиторская задолженность, в т.ч.	137	130	130
- долгосрочная	-	-	-
- авансы выданные	-	-	-
- величина образованного резерва под обесценение дебиторской задолженности	-	-	-
- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет средств резерва под обесценение дебиторской задолженности	-	-	-
Финансовые вложения, в т.ч.	-	-	-
- долгосрочные	-	-	-
- величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений	-	-	-
Обязательства	210	277	439
Кредиторская задолженность, в т.ч.	210	277	439
- долгосрочная	-	-	-
Кредиты и займы (включая проценты), в т.ч.	-	-	-
- долгосрочные	-	-	-

3. УЧАСТНИКИ СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Операции с компаниями, являющимися участниками совместной деятельности с АО «НГТ-Энергия» за период 2020 – 2021 годы, отсутствуют.

4. ПРОЧИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В данной группе раскрыта информация по операциям с прочими обществами, не нашедшим отражения в предыдущих разделах, в том числе с обществами, входящими в группу ПАО «НК «Роснефть», негосударственным пенсионным фондом, действующим в интересах работников Общества, и прочими.

Таблица 26

Информация об операциях с прочими связанными сторонами
(тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
Выручка от реализации и прочие доходы	1415	5297
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов	-	-
Доходы от оказания процессинговых услуг	-	-
Доходы от оказания операторских услуг	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
Оказание посреднических услуг	-	-
Прочая реализация	1415	5297
Прочие доходы	-	-
Затраты и расходы	(3730)	(3021)
Покупка нефти и газа	-	-
Покупка нефтепродуктов*	-	-
Логистические услуги и расходы на транспортировку	-	-
Расходы на электроэнергию	-	-
Расходы на страхование	-	-
Прочие расходы	(3730)	(3021)
Прочие операции	X	X
Покупка основных средств	-	-
Получение беспроцентных займов	-	-
Получение краткосрочных кредитов и займов	-	-
Получение долгосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача беспроцентных займов	-	-
Выдача краткосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача долгосрочных кредитов и займов	-	-
Депозиты размещенные	-	-
Депозиты погашенные	-	-
Проценты к уплате	(3811)	(312)
Проценты к получению	281	778
Выданные гарантии и обеспечения	-	-
Полученные гарантии и обеспечения	-	-
Денежные потоки**	12004	66611
Денежные потоки от текущих операций	(2284)	(1899)
Поступления	1914	2186

от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1914	2186
Платежи	(4198)	(4085)
за сырье, материалы, работы, услуги	(4198)	(4085)
Денежные потоки от инвестиционных операций	5694	17898
Поступления	82597	154834
займы	82597	154834
Платежи	(76903)	(136936)
займы	(76903)	(136936)
Денежные потоки от финансовых операций	8594	50612
Поступления	8594	50612
займы	8583	50600
прочие	11	12
Платежи	(-)	(-)
(по видам)	(-)	(-)

Таблица 27
Активы и обязательства, участвующие в операциях
с прочими связанными сторонами
(тыс.руб.)

Активы и обязательства	Сальдо на 31 декабря		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Активы	5140	10866	48457
Денежные средства и их эквиваленты	324	427	462
Дебиторская задолженность, в т.ч.	1219	1148	20806
- долгосрочная	1039	770	20806
- авансы выданные	29	12	20
- величина образованного резерва под обесценение дебиторской задолженности	-	-	-
- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет средств резерва под обесценение дебиторской задолженности	-	-	-
Финансовые вложения, в т.ч.	3597	9291	27189
- долгосрочные	-	-	-
- величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений	-	-	-
Обязательства	64081	51356	4372
Кредиторская задолженность, в т.ч.	775	444	4372
- долгосрочная	-	-	-
Кредиты и займы (включая проценты), в т.ч.	63306	50912	-
- долгосрочные	63306	50912	-

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.