



## ДАННЫЕ ОБ АУДИТОРЕ

Общество с ограниченной ответственностью  
Аудиторская Фирма «БЛИЦ АУДИТ»  
Юр. адрес: 625003, г. Тюмень, ул. Республики, 14  
Факт. адрес: 625003, г. Тюмень, ул. Ленина, 15  
ОГРН: 107 720 304 4270, ИНН 720 216 6026, КПП 720 301 001  
Р/с: 4070 2810 1382 9000 4730, К/с: 3010 1810 1000 0000 0964  
ФИЛИАЛ «ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК», БИК: 046 577 964  
Телефон: +7 (3452) 575-576 (многоканальный), info@baudit.su

№ 24 от 04.04.2023

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества  
«БЕРЕЗОВОГАЗ»  
за 2022 год

Тюмень, 2023

## **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерное общество «БЕРЕЗОВОГАЗ» (ОГРН 1028601580061), 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 и отчета о движении денежных средств за 2022 год, табличных и письменных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерное общество «БЕРЕЗОВОГАЗ» 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**

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

## **Ответственность руководства и представителя собственника аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Представитель собственника несет ответственность за 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 руководством и представителем собственника аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор аудиторской организации  
Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение (ОПНЗ 21206054305)

Аудиторская организация  
Общество с ограниченной ответственностью  
Аудиторская фирма «БЛИЦ АУДИТ»,  
625003, РФ, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Республики, д. 14  
ОПНЗ 11506006980



«04» апреля 2023 года



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация **Акционерное общество "БЕРЕЗОВОГАЗ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные общества** / **Иная смешанная российская собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

**628140, Автономный округ Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, район Березовский, поселок городского типа Березово, улица Лермонтова, д. № 14А/1**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **ООО АФ "БЛИЦ АУДИТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2022

05923809

8613000854

35.22.11

12267

49

384

ИНН

7202166026

ОГРН/  
ОГРНИП

1077203044270

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 165	1 799	2 301
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	1 696	1 799	2 301
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11503	1 469	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	58	58	58
	в том числе:				
	акции		58	58	58
	Отложенные налоговые активы	1180	55	784	236
	Прочие внеоборотные активы	1190	745	745	745
	в том числе:				
			745	745	745
	Итого по разделу I	1100	4 023	3 385	3 340
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	7 628	5 235	6 792
	в том числе:				
	Материалы	12101	5 654	2 901	3 573
	Товары	12102	1 974	2 334	3 219
	Расходы будущих периодов	12103	-	-	-



	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	836	792	731
	в том числе:				
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12202	837	792	731
	НДС при строительстве ОС	12203	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	20 078	18 840	17 542
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	223	84	118
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	17 749	17 384	16 520
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 046	952	385
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	71
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	22	2	3
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1 038	417	445
	Расходы будущих периодов	12309	-	-	-
	Оценочные обязательства	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 336	3 014	550
	в том числе:				
	Касса организации	12501	81	101	110
	Расчетные счета	12502	2 256	2 914	440
	Прочие оборотные активы	1260	10	4	4
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	10	4	4
	Расходы будущих периодов	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	30 888	27 886	25 620
	<b>БАЛАНС</b>	1600	34 911	31 271	28 959



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3	3	3
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	6 197	6 197	6 197
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	6 197	6 197	6 197
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13402	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	987	987	987
	в том числе:				
			987	987	987
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 376)	1 141	235
	Итого по разделу III	1300	5 811	8 329	7 423
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	8 778	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	8 778	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	68	785	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 846	785	1
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	2 421	-	4 003
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	2 167	-	4 000
	Проценты по краткосрочным займам	15102	254	-	3
	Кредиторская задолженность	1520	14 947	21 097	15 718
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	342	1 102	1 965
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	295	26	94
	Расчеты по налогам и сборам	15203	5 652	8 752	6 568
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5 932	5 967	3 237
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 556	3 055	1 789
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	1	29	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1 169	2 167	2 066
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 860	772	1 513
	Прочие обязательства	1550	27	288	301
	Итого по разделу V	1500	20 254	22 156	21 535
	<b>БАЛАНС</b>	1700	34 911	31 271	28 959



АО  
"БЕРЕЗОВОГАЗ"  
Руководитель

(подпись)

Федотов Алексей  
Александрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное общество "БЕРЕЗОВОГАЗ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
05923809		
8613000854		
35.22.11		
12267		49
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	46 342	56 520
	Себестоимость продаж	2120	(49 330)	(43 915)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 988)	12 605
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 732)	(10 671)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(13 720)	1 934
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(254)	(170)
	Прочие доходы	2340	15 022	1 968
	Прочие расходы	2350	(3 554)	(2 293)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 506)	1 439
	Налог на прибыль	2410	(12)	(534)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(298)
	отложенный налог на прибыль	2412	(12)	(236)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 518)	905



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 518)	905
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Федотов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.



# Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация	Акционерное общество "БЕРЕЗОВОГАЗ"	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		0710004
Вид экономической деятельности	Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям	31 12 2022
Организационно-правовая форма / форма собственности	Иная смешанная российская	05923809
Непубличные акционерные общества	общества / собственность	ИНН 8613000854
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКПО 35.22.11
		по ОКВЭД 2 12267 49
		по ОКФС 384
		по ОКЕИ

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	3	-	7 185	-	235	7 423
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	906	906
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	906	906
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	3	-	7 185	-	1 141	8 329
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 518)	(2 518)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 518)	(2 518)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	3	-	7 185	-	(1 376)	5 812



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	7 423	906	-	8 329
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	7 423	906	-	8 329
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	235	906	-	1 141
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	235	906	-	1 141
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	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	5 811	8 329	7 423



Федотов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Акционерное общество "БЕРЕЗОВОГАЗ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные общества** / **Иная смешанная российская собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
05923809		
8613000854		
35.22.11		
12267		49
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	60 186	52 002
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	45 470	42 944
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	366	406
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	14 350	8 652
Платежи - всего	4120	(71 809)	(49 538)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 702)	(2 913)
в связи с оплатой труда работников	4122	(41 058)	(38 345)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(98)	(860)
прочие платежи	4129	(19 951)	(7 420)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(11 623)	2 464
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	11 278	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	11 278	-
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	(333)	-
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	(333)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10 945	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(678)	2 464
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 014	550
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 336	3 014
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Федотов Алексей  
Александрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	начислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



21 марта 2023 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	11 459	(9 660)	-	-	-	-	(102)	-	-	11 459	(9 762)
	5210	за 2021г.	12 210	(9 909)	-	(752)	674	(425)	-	-	-	11 459	(9 660)
Транспортные средства	5201	за 2022г.	2 715	(2 715)	-	-	-	-	-	-	-	2 715	(2 715)
	5211	за 2021г.	2 715	(2 715)	-	-	-	-	-	-	-	2 715	(2 715)
Здания	5202	за 2022г.	2 633	(1 919)	-	-	-	(10)	-	-	-	2 633	(1 929)
	5212	за 2021г.	2 633	(1 800)	-	-	-	(119)	-	-	-	2 633	(1 919)
Земельные участки	5203	за 2022г.	38	-	-	-	-	-	-	-	-	38	-
	5213	за 2021г.	38	-	-	-	-	-	-	-	-	38	-
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	160	(93)	-	-	-	(14)	-	-	-	160	(107)
	5214	за 2021г.	172	(98)	-	(12)	12	(7)	-	-	-	160	(93)
Сооружения	5205	за 2022г.	5 531	(4 541)	-	-	-	(78)	-	-	-	5 531	(4 619)
	5215	за 2021г.	5 531	(4 242)	-	-	-	(299)	-	-	-	5 531	(4 541)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022г.	145	(156)	-	-	-	-	-	-	-	145	(156)
	5216	за 2021г.	811	(774)	-	(665)	618	-	-	-	-	145	(156)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	за 2022г.	236	(236)	-	-	-	-	-	-	-	236	(236)
	5217	за 2021г.	246	(246)	-	(10)	10	-	-	-	-	236	(236)
Офисное оборудование	5208	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2021г.	64	(34)	-	(64)	34	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	745	1 469	-	-	2 214
	5250	за 2021г.	745	-	-	-	745
в том числе: Пункт газовый блочный ПГБ-50 с РДЕК-1м-50/35 сАОГВ	5241	за 2022г.	745	-	-	-	745
	5251	за 2021г.	745	-	-	-	745
Газопровод ул. Цветочная	5242	за 2022г.	-	822	-	-	822
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод Сосунова	5243	за 2022г.	-	497	-	-	497
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок	5244	за 2022г.	-	70	-	-	70
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод	5245	за 2022г.	-	80	-	-	80
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 089	1 087	1 435
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	47	47	133
	5288	-	-	-



Федотов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)  
Россия

21 марта 2023 г.



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
	5311	за 2021г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
в том числе: акции ОАО Обьгаз	5302	за 2022г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
	5312	за 2021г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58
	5310	за 2021г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Федотов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

*(подпись)*

Руководитель  
Россия

21 марта 2023 г.



# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	5 235	-	5 235	54 063	(51 671)	-	-	X	7 628	-	7 628	
	5420	за 2021г.	6 792	-	6 792	44 703	(46 260)	-	-	X	5 235	-	5 235	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 901	-	2 901	4 729	(1 976)	-	-	862	5 654	-	5 654	
	5421	за 2021г.	3 573	-	3 573	1 649	(2 321)	-	-	1 101	2 901	-	2 901	
	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	2 334	-	2 334	4 236	(4 596)	-	-	5 023	1 974	-	1 974	
	5423	за 2021г.	3 219	-	3 219	-	(885)	-	-	269	2 334	-	2 334	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель  
Федотов Алексей  
Александрович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	перевод из краткосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 801	(723)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	19 645	(805)	12 419	34	(11 312)	(15)	-	-	-	19 645	(805)
	5530	за 2021г.	18 281	(739)	13 374	-	(11 272)	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2022г.	18 993	(805)	11 531	-	(11 331)	(15)	-	-	-	18 482	(723)
	5531	за 2021г.	17 206	(739)	7 045	-	(11 781)	-	-	-	-	18 993	(805)
	5512	за 2022г.	44	-	170	-	(10)	-	-	-	-	204	-
	5532	за 2021г.	7	-	37	-	-	-	-	-	-	44	-
	5513	за 2022г.	6 376	-	718	34	(5 030)	-	-	-	-	2 115	-
	5533	за 2021г.	908	-	5 792	-	(1 034)	-	-	-	-	607	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	19 645	(805)	12 419	34	(11 312)	(15)	-	X	-	20 801	(723)
	5520	за 2021г.	18 281	(739)	13 374	-	(11 272)	-	-	X	-	19 645	(805)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	723	723	805	805	739	739
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								слисание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	8 778	-	-	-	-	-	-	8 778	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2022г.	-	8 778	-	-	-	-	-	-	8 778	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	21 097	4 244	254	(13 585)	-	-	-	-	17 368	
	5580	за 2021г.	19 721	12 200	173	(6 459)	(136)	-	-	-	21 097	
	5561	за 2022г.	3 153	643	-	(2 401)	-	-	-	-	1 395	
	5581	за 2021г.	3 861	1 551	-	(2 123)	(136)	-	-	-	3 153	
	5562	за 2022г.	26	180	-	(10)	-	-	-	-	196	
	5582	за 2021г.	41	12	-	(27)	-	-	-	-	26	
	5563	за 2022г.	14 718	861	-	(4 003)	-	-	-	-	11 584	
	5583	за 2021г.	9 805	4 249	3	(48)	-	-	-	-	14 718	
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Кредиты	5565	за 2022г.	-	2 500	254	(333)	-	-	-	-	2 421	
	5585	за 2021г.	4 003	-	170	(4 172)	-	-	-	-	-	
	5566	за 2022г.	8 448	212	-	(6 838)	-	-	-	-	1 892	
	5586	за 2021г.	2 148	6 388	-	(89)	-	-	-	-	8 448	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5550	за 2022г.	21 097	13 022	254	(13 585)	-	X	-	-	26 146	
	5570	за 2021г.	19 721	12 200	173	(6 459)	(136)	X	-	-	21 097	



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Федотов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

21 марта 2023 г.

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 605	1 943
Расходы на оплату труда	5620	37 994	28 202
Отчисления на социальные нужды	5630	11 482	8 498
Амортизация	5640	102	382
Прочие затраты	5650	8 879	4 890
Итого по элементам	5660	60 062	43 915
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	60 062	43 915

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Федотов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

21 марта 2023 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	772	9 035	(6 947)	-	2 860



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Федотов Алексей  
Александрович  
\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Федотов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
Россия (подпись)

21 марта 2023 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
за 2022г.	5920	-	-
за 2021г.			
в том числе:			
за 2022г.	5911	-	-
за 2021г.	5921	-	-



Федотов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
АО «БЕРЕЗОВОГАЗ»  
за 2022 год**

Полное название предприятия: акционерное общество «Березовогаз»  
Юридический адрес: 628140, пгт. Березово, ХМАО-Югра, ул. Лермонтова,  
д.14А/1

Учредитель: Администрация МО «Березовский район»  
Регистрационный номер: 49059 серия БЗ-1  
Дата государственной регистрации: 27.06.1994г.  
Форма собственности: смешанная.

**Информация об аудиторе**

ООО «АФ «Блиц Аудит»

Год регистрации юридического лица: 01.08.2014г.

ИНН /КПП 7202166026/720301001, ОГРН 1077203044270

Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» за основным  
регистрационным номером записи.

**Крупные акционеры, владеющие более 5% голосующих акций:**

ОАО «Обьгаз» - 4783акц. 71%

Комитет по управлению муниципальным имуществом МО «Березовский  
район» - 1765акц. 26,2%.

Акционеры, владеющие менее 5% голосующих акций:  
физические лица - 188 акц. 2,8%

**Информация о реестродержателе**

АО "Новый регистратор"

Юридический адрес: 107996, Москва г, Буженинова ул, дом № 30, стр.1.

Списочная численность АО «Березовогаз» на 01.01.2023г. составила 68 чел.

АО «Березовогаз» осуществляет следующие виды деятельности:  
обеспечение бесперебойного и безаварийного газоснабжения объектов;  
эксплуатация объектов газового хозяйства;  
ремонт объектов газового хозяйства;  
строительство (монтаж) и пусконаладочные работы на объектах газового  
хозяйства;  
выполнение функций подрядчика строительно-монтажных работ;  
обеспечение бесперебойного снабжения населения района сжиженным  
баллонным газом (пропан);  
оказание услуг складского хозяйства;  
перевозка баллонов с сжиженным газом;  
техническое обслуживание внутридомового газового оборудования.

Лицензии:

№ ВХ-58-015353 эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных  
производственных объектов 1.2.3. классов опасности, срок действия – бессрочно.

## 1. Информация о связанных сторонах.

Аффилированными лицами Общества на 31 декабря 2022г являются:

№п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица/ место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций %
1	2	3	4	5	6	7
1	Открытое акционерное общество «Обьгаз»	РФ, ХМАО г.Ханты-Мансийск ул.Мира 120	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	18.08.2000г	71%	71%
2	Комитет по управлению муниципальным имуществом МО Березовский район	РФ, ХМАО пгт.Березово ул.Астраханцева, 54	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	26.06.1999г	26,2%	26,2%
3	Федотов Алексей Александрович	РФ, ХМАО пгт.Березово ул.Разведчиков, 20	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества, а также является исполнительным органом	26.06.2016г	0%	0%
4	Карпенко Владислав Юрьевич	_____	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества «Березовогаз»	27.05.2021	0%	0%
5	Потапова Валентина Николаевна	_____	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества «Березовогаз»	30.05.2022г	0%	0%
6	Погребинский Марк Иродиевич	РФ, ХМАО г.Ханты-Мансийск, ул.Чехова, д.77/4, кв.13	Лицо является членом Совета директоров ОАО «Березовогаз»	26.06.2016г	0%	0%



7	Саитмаметова Галина Ивановна	РФ, ХМАО г.Ханты- Мансийск, ул.Ямская, д.10, кв.106	Лицо является членом Совета директоров ОАО «Березовогаз»	26.06.2016	0%	0%
---	---------------------------------	---	---	------------	----	----

Вознаграждение Совету директоров: не начислялось и не выплачивалось.

В 2021 году, согласно решению собрания акционеров от 31 мая 2022г. дивиденды акционерам Общества по итогам работы 2021г не выплачивались.

Бенефициарным владельцем является Карпенко Владислав Юрьевич, владеющий 28.9% акций ОАО «Обьгаз».

### **Операции со связанными лицами в течение 2022 года**

В течение 2022 года проводились операции с ОАО «Обьгаз» это:

Заключен договор на поставку сжиженного газа №01/2021-СУГ от 17.12.2021, всего сумма операций по договору составила: остаток на 01.01.2022г. 0,00 рублей, поступило 5083267,20 оплачено 5083267,20, задолженности на 01.01.2023г. нет.

Договор займа № ДК-001 от 24.01.2022, поступило по договору 2500000,00 рублей, начислены проценты 253803,73 рублей, долг на 31.12.2021 – 2167000,00 рублей, по процентам 253803,73 рублей.

## **2.Сведения об учетной политике организации**

### **Элементы учетной политики предприятия**

Бухгалтерский учет осуществляется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С «Предприятие», 1С «Зарплата и кадры».

Остатки материально-производственных запасов признаются существенными, если они составляют сумму по определенной статье Бухгалтерского баланса, отношение которой к общему итогу валюты баланса за предшествующий отчетному год составляет не менее 5%.

Расходы на приобретение материально-производственных запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в обычном порядке.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40000 (либо меньшего лимита) рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.



Производится единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются на финансовый результат и относятся в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете в обычном порядке по видам деятельности:

1. распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям;
2. реализация сжиженного газа;
3. газификация объектов и выполнение функций подрядчика строительно-монтажных работ;
4. техническое обслуживание внутридомового газового оборудования и коммунально-бытовых объектов;
5. технологическое присоединение (подключение) объектов капитального строительства к сетям газораспределения.

Прочее целевое финансирование (субсидия на возмещение недополученных доходов от реализации сжиженного газа населению) признается в бухгалтерском учете по мере фактического поступления и учитывается по кредиту счета 91.1 как внереализационные доходы.

Определять степень вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть не погашена в сроки, установленные договором, и признана сомнительной, исходя из следующих критериев:

- по задолженности, возникшей по договорам реализации

Суммы отчислений в резервы по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производить ежегодно.

Определять величину оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков исходя из среднего дневного заработка работников в порядке, предусмотренном ст. 324.1 гл. 25 «Налог на прибыль» НК РФ и Приказом об учетной политике для целей налогового учета;

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование;

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.

Последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств



отражать в бухгалтерской отчетности (для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность) в обычном порядке.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Существенная ошибку предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправлять в обычном порядке.

Бухгалтерская отчетность формируется в обычном порядке для организаций на ОСНО.

### 3. Финансово-экономические показатели.

Величина активов Общества на конец отчетного года составила 35919,00 тыс.руб., что больше данного показателя на начало года на 4648,00 тыс.руб.

Наименование показателя	На начало года тыс.руб.	На конец года тыс.руб.	Изменение тыс.руб.
<b>Внеоборотные активы</b>	<b>3385</b>	<b>4023</b>	<b>+638</b>
в т.ч. – основные средства	1798	1696	-102
- оборудование к установке	745	745	-
- долгосрочное финансовое вл.	58	58	-
- отложенные налоговые активы	784	55	-729
-строительство объектов ОС		1469	+1469
<b>Оборотные активы</b>	<b>27886</b>	<b>30888</b>	<b>+3002</b>
В т.ч.- запасы	5235	7628	+2393
- дебиторская задолженность	18840	20078	+1238
- денежные средства	3014	2336	-678
- НДС по приобретенным цен.	792	837	+45
Прочие оборотные активы	4	10	+6
<b>Итого</b>	<b>31271</b>	<b>34911</b>	<b>+3640</b>

Увеличение стоимости оборотных активов по сравнению с 2021 годом объясняется увеличением дебиторской задолженности на 1238,00 тыс. руб. Несмотря на проведенные работы по взысканию задолженности с дебиторов, задолженность по состоянию на 31.12.2022г составила 20078,00 тыс.руб., основными неплательщиками являются предприятия ЖКХ.

На данный момент ведется претензионная и работа с предприятием МУП «Теплосети Игрим», МУП «Теплосети Березово», МУП ЖКХ Березово, подготовлены документы для передачи в арбитражный суд. Так же имеются неисполненные решения арбитражного суда МУП «Теплосети Березово».

### Основные средства тыс.руб.

	На 31.12.2021г	На 31.12.2022г
Здания	2633	2633
Сооружения	5531	5531
Машины и оборудование	236	236
Транспортные средства	2715	2715
Производственный инвентарь	305	305
Земельные участки	38	38
<b>Всего</b>	<b>11459</b>	<b>11459</b>

### Иное использование основных средств

В пояснениях к бухгалтерскому балансу дана расшифровка по аренде основных средств, числящихся за балансом:

земельные участки, находящиеся под административно-хозяйственными объектами п.Березово; газопроводы и ГРП, находящиеся на территории п. Березово поставлены на общую сумму принятых обязательств 1089,00 тыс руб.

### Финансовые вложения

тыс.руб.

	На 31.12.2021г	На 31.12.2022г
Акции ОАО «Обьгаз»	58	58
<b>Итого</b>	<b>58</b>	<b>58</b>

### Запасы

тыс.руб.

	На 31.12.2021г	На 31.12.2022г	Отклонение
Сырье и материалы	2901	5654	+2753
Сжиженный газ	2334	1974	-360
Прочие			
<b>Всего</b>	<b>5235</b>	<b>7628</b>	<b>+2393</b>

### Дебиторская задолженность

тыс.руб.

	На 31.12.2021г	На 31.12.2022г	Отклонение
Задолженность поставщиков	84	223	+139
Покупатели и заказчики	17384	17749	+365
Платежи по налогам и сборам	952	1046	+94
Подотчетные лица	2	22	+20
Прочие дебиторы	417	1038	+621
<b>Всего</b>	<b>18840</b>	<b>20078</b>	<b>+1238</b>



Краткосрочная кредиторская задолженность на конец отчетного года составила 14945,00 тыс.руб., что меньше данного показателя за 2021 год на сумму 6152,00 тыс.руб., в основном это задолженность по налогам за 4 квартал и заработная плата за декабрь, срок выдачи 10.01.2023г.

### Кредиторская задолженность

тыс.руб.

	На 31.12.2021 г	На 31.12.2022 г	Отклонение
Задолженность поставщикам	1102	342	-760
Задолженность покупателей	26	295	+269
По налогам и сборам	14719	11584	-3135
Расчеты по з/плате	3055	1554	-1501
Подотчетные лица	29	1	-28
Прочие кредиторы	2167	1169	-998
Всего	21097	14945	-6152

Так же общество получило в 2022 году 8778,0 тыс. руб. финансирования мероприятий по технологическому присоединению в рамках догазификации от единого оператора ООО «Газпром газификация», согласно договору Ф-05-185/2022 от 13.07.2022г. Данные средства используются на проведение мероприятий по строительству и реконструкции газораспределительных сетей и систем, предусмотренных Программой газификации.

### Выручка (без учета НДС)

тыс.руб.

Вид деятельности	2020г	2021г	2022г	Отклонение +-
Транспортировка природного газа	33 994	36 371	37706	+1335
Реализация сжиженного газа	1737	2458	1695	-763
Реализация услуг газификации	2316	2968	2152	-816
Реализация услуг ВДГО	3226	3510	4789	+1279
Технологическое присоединение	139	84	0	-84
Агентские услуги		11129		-11129
Всего	41 412	56520	46342	-10178

Себестоимость оказанных услуг предприятия составила 49328,00 тыс.руб., по сравнению с данными 2021г - увеличение на 5413,00 тыс.руб.

### Себестоимость

тыс.руб.

Вид деятельности	2020г	2021г	2022г	Отклонение
Транспортировка природного газа	35427	27022	25834	- 1188
Реализация сжиженного газа	16743	11051	15439	+4388
Реализация услуг газификации	2927	3289	4693	+1404
Реализация услуг ВДГО	1912	2441	3364	+923
Технологическое присоединение	413	113	0	-113
Всего	57 422	43915	49330	+5415

### Управленческие расходы

тыс.руб

	2021 г	2022 г
Оплата труда	7050,9	7611,8
Налоги на ФОТ	1972,0	2289,3
Аренда	46,0	46,0
Командировочные расх	15,6	5,6
Проезд к месту отпуска	70,2	63,4
Оплата 3-х дней больничн за счет предпр	14,6	41,3
Коммунальные усл	92,1	54,8
Расчеты с поставщиками	889,4	619,3
Выплата за счет резерва	520,2	
ИТОГО	10671	10732

### Прочие доходы

тыс.руб

	2021г	2022г
Возврат госпошлины	79,4	111,6
Доходы от сдачи имущества в аренду	398,0	369,8
Поступление за счет резерва по сомн долгам	63,0	87,0
Субсидия на возмещение недополуч доходов	311,3	14349,6
Штрафные санкции за невып договорных обяз	664,0	104,0
Возврат исп сбора	316,0	
Восстановлены расх прошлых лет	136,3	
ИТОГО	1968,0	15022,0

### Прочие расходы

тыс.руб

	2021г	2022г
услуги банка	107,0	105,0
материальная помощь	58,0	65,0
ведение реестра акционеров	36,0	36,0
выплаты соц характера	102,0	118,0
прочие расходы	56,0	61,0
налоговые санкции	588,0	2268,0



списание матер		53,0
списание утечки сжиж газа	22,0	113,0
госпошлина	367,0	159,0
налоги и сборы	53,0	93,0
списание тары		247,0
резерв сомнительных долгов	128,0	21,0
отчеты в ФКЦБ	1,0	2,0
штрафные санкции за невып договор обяз	44,0	213,0
Расходы, связанные с ликв ОС	77,0	
Исп сбор	654,0	
Проценты по займу	170,0	
ИТОГО	2462,0	3554,0

Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов, используемых на ведение деятельности в отчетном году составили:

Вид энергетических ресурсов	Объем приобретения и потребления	Стоимость без НДС	Оплачено в отчетном году
Электроэнергия	51000квт.	270 тыс руб.	267 тыс руб.
Газ природный	209тыс.куб.м.	727,00 тыс руб.	727,00 тыс руб.

### Анализ основных финансовых показателей

Выручка, полученная Обществом за оказанные услуги в отчетном году, составила 46342,00 тыс.руб., данный показатель по сравнению с показателем 2021г уменьшился на 10178,00 тыс.руб.

В период деятельности за 2022 год наблюдается:

Прибыль по виду деятельности транспортировка газа в сумме 11872,00 тыс.руб.; при заявленном плане объема в ФСТ 48,2 млн.куб.м. фактически реализовано 42,6 млн.куб.м. Разница составила 6,0 млн.куб.м. при среднем тарифе 819,0 руб за 1 тыс.куб.м.

В 2022 году Общество получало бюджетные средства на возмещение убытков от реализации сжиженного газа населению. Всего по году получено субсидии на сумму 14349,6 тыс руб. Фактически реализация сжиженного газа населению составила 31,7 тн. По итогам 2022г по отрасли сжиженного газа получена прибыль в размере 605,00 тыс.руб.

По отрасли услуги газификации в 2022г получен убыток в размере 2540,0 тыс. руб.,. Полученный убыток объясняется снижением строительства объектов и заявок на газификацию.

По отрасли оказание услуг ВДГО получена прибыль в сумме 1425,0 тыс руб.,.

В связи с применением ФСБУ 5/2019 с 01.01.2021 года, управленческие расходы не распределяются между номенклатурными группами, не влияют на результат деятельности по отраслям в отдельности, в «Отчете о финансовых результатах» отражены отдельной строкой. За 2022 год сумма управленческих расходов составила 10731,5 тыс.руб.

Как видно из "Отчета о финансовых результатах", в течение анализируемого периода организация получила убыток от продаж в размере 2988,00 тыс. руб. По сравнению с прошлым периодом уменьшилась выручка от



продаж, а расходы по обычным видам деятельности возросли (на 10178,00 и 5415,00 тыс. руб. соответственно).

Конечный результат от всех видов деятельности за 2022 год составил убыток в сумме 2518,00 тыс.руб.

Чистые активы организации намного превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение Общества, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Необходимо отметить уменьшение чистых активов за отчетный период.

Информация о базовой прибыли (убытке) на 1 акцию отсутствует.

### **Риски хозяйственной деятельности**

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим могут возникнуть различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества:

- финансовые риски;
- кредитные риски;
- риск ликвидности и др.

### **Механизм управления рисками.**

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. Руководство Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками.

### **События после отчетной даты**

Номер	События	Ответ	Примечания
1	Угроза или высокая вероятность возникновения судебного разбирательства.	нет	
2	Условия и обязательства (например, обеспечения), имеющие отношение к кредитам и займам.	нет	
3	Исполнение гарантий, поручительств, выплата пени и штрафов.	нет	
4	Спорные вопросы, касающиеся уплаты налогов и сборов.	нет	
5	Гарантии или возмещения обязательств	нет	

	третьих сторон.		
6	Обязательства в отношении охраны окружающей среды.	нет	
7	Новые обязательства, займы или договоры поручительства.	нет	
8	Продажа активов.	нет	
9	Выпуск новых акций или долговых обязательств, реорганизация или ликвидация аудируемого лица.	нет	
10	Случаи конфискации государством активов или их гибели, например, в результате пожара или наводнения.	нет	
11	Внесение каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок.	нет	
12	Существенные изменения стоимости сырья и материалов и их влияние на оценку товарно-материальных запасов.	нет	
13	Существенные изменения в гражданском, хозяйственном и налоговом законодательстве и их влияние на деятельность экономического субъекта.	нет	
14	Иные события (укажите какие).	нет	

### Прекращаемая деятельность, реорганизация, совместная деятельность

№ п/п	Наименование фактора	Наличие фактора ДА/НЕТ
1	Организация вынужденно использует новые источники финансовых ресурсов на относительно невыгодных условиях (экономически нерациональные долговые обязательства)	нет
2	Организация испытывает трудности с получением финансирования для необходимого развития деятельности (сложности/отказы в предоставлении кредитов банками либо получении займов, помощи со стороны учредителей)	нет
3	В следующем году ожидаются убытки от основной деятельности организации	нет
4	Вынужденная остановка, существенное сокращение или прекращение деятельности	нет
5	Увольнение основного управленческого персонала без должной его замены	нет
6	Утрата основной лицензии, патента или монопольных прав	нет
7	Потеря рынка сбыта (основных постоянных покупателей) или основного поставщика при отсутствии альтернативных рынков сбыта или источников поставки	нет
8	Техническое устаревание основной продукции	нет



9	Проблемы с трудовыми ресурсами или проблема обновления основных фондов	нет
10	Существенная зависимость от успешного выполнения конкретного проекта (заказа)	нет
11	Внесение изменений в законодательство, увеличивающих налоговую нагрузку на предприятие либо ограничивающих его деятельность	нет

В следствие санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий Общество оценило воздействие указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в краткосрочном периоде. В настоящий момент можно сделать выводы об отсутствии критически негативного влияния вышеуказанных событий на деятельность Общества. В том числе в связи с отсутствием внешнеэкономических контрактов и расчетов в иностранной валюте. Таким образом, Общество планирует продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

### **Исправление ошибок в бухгалтерской отчетности**

Исправления существенных ошибок в 2022 году не было.

### **Операции в иностранной валюте**

Операций в иностранной валюте в 2022 году не производилось.

### **Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

<b>Наименование</b>	<b>Раскрытие</b>
Метод амортизации	линейный
Резерв на оплату отпусков и вознаграждений по итогам за год	начислено 9034983,63 руб., использовано на выплату отпускных 6946776,26 руб. Неиспользованный остаток на 31.12.2022 года составляет 2859981,08 руб.
Резерв по сомнительным долгам	начислено 5893,16 руб., погашено 87029,01 руб. Неиспользованный остаток на 31.12.2022 года составляет 723441,27 руб.
Резерв на гарантийный ремонт	отсутствует.
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	Не создавался ввиду отсутствия снижения стоимости запасов до чистой цены продаж
Резерв под обесценение финансовых вложений	Обесценение финансовых вложений не выявлено



## Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью предприятия

Инвестиционные вложения с предполагаемым уровнем дохода более 10% в год предприятие не осуществляло.

### Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения краткосрочного характера в виде оплаты труда начислялись и выплачивались генеральному директору, который является членом Совета Директоров.

Наименование вознаграждения	Оплата труда тыс.руб.	НДФЛ (бюджет) тыс.руб.	Страховые взносы во внебюджетные фонды, тыс.руб.	Иные выплаты
Краткосрочные	1 094,8	142,00	331,00	-
Долгосрочные	-	-	-	-
Всего	1 094,8	142,00	331,00	-

### Расчет налога на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Общество определяло величину текущего налога на прибыль на основе декларации по налогу на прибыль.

Убыток за 2022 г. до налогообложения по данным бухгалтерского учета 2506,0 тыс. руб.

Налог на прибыль по данным налогового учета за 2022 г. - 0,00 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль ведется балансовым методом – (12, тыс руб), сложился как разница между отложенным налоговым активом сч 09 (54,0 тыс руб) и отложенным налоговым обязательством сч 77 (68,0 тыс руб) (начисленные амортизационные отчисления).

Генеральный директор

Гл.бухгалтер

21.03.2023г.



Федотов А.А.

Виноградова Н.Н.