

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

2023 год

Собственнику
Государственного унитарного предприятия
Ненецкого автономного округа
«Ненецкая коммунальная компания»
(ГУП НАО «НKK»)

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Государственного унитарного предприятия Ненецкого автономного округа «Ненецкая коммунальная компания» (ГУП НАО «НKK» ОГРН: 1028301647120)**, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 г. и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Государственного унитарного предприятия Ненецкого автономного округа «Ненецкая коммунальная компания»** по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности за 2022 год и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В нарушение п 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в бухгалтерской отчетности не отражены последствия изменений учетной политики в связи с началом применения стандарта ретроспективно или альтернативно, а именно не пересмотрен срок полезного использования основных средств по состоянию на 31.12.2021 год на сумму 7 443,3 тыс. руб. Влияние искажения на бухгалтерскую (финансовую) отчетность признано существенным, в результате чего по состоянию на 31.12.2021 год для бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год на сумму 7443,3 тыс. руб. завышена строка 1150 «Основные средства», на сумму 1 488,7 тыс. руб. занижена строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства», на сумму 5 954,6 тыс. руб. занижена строка 1370 «Нераспределенная прибыль» Бухгалтерского баланса, искажены соответствующие данные на 31.12.2021 год Отчета об изменении капитала.

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

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Государственного унитарного предприятия Ненецкого автономного округа «Ненецкая коммунальная компания» за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 31 марта 2022 года..

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного

искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

г) делаем вывод о правомочности 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Директор аудиторской организации
ООО «АФ «Профи»



Киселев Павел Алексеевич
ОИНЗ 21706015645

Руководитель аудита, по результатам которого

составлено аудиторское заключение

Рождественская Татьяна Борисовна
ОИНЗ 21706023251

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Фирма «Профи»,
ОГРН 1025500743730,

644121, г. Омск, ул. Труда, дом 11, кв. 118

Является членом саморегулируемой организацией аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОИНЗ: 11806059767. Дата аудиторского заключения: «22 » марта 2023 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация **Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Ненецкая коммунальная компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации / **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

166004, Ненецкий АО, г.о. город Нарьян-Мар, г Нарьян-Мар, ул им В.И.Ленина, д. 38

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская Фирма "Профи"

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
41409209		
8301002408		
35.22		
65242	13	
384		

ИНН

ОГРН/
ОГРНИП

5502039360
1025500743730

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п2.1	Основные средства	1150	128 233	111 520	290 114
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	21 298	21 132	20 887
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	149 531	132 652	311 001
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п4.1	Запасы	1210	6 979	7 228	29 523
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п5.1	Дебиторская задолженность	1230	74 444	55 985	104 059
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	451	359	15 597
	Прочие оборотные активы	1260	460	300	806
	Итого по разделу II	1200	82 334	63 872	149 984
	БАЛАНС	1600	231 865	196 524	460 986

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3300	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	32 365	32 365	32 365
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3300	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	60 479	44 519	221 579
3300	Резервный капитал	1360	2 571	2 571	2 571
3300	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(787)	(8 347)	52 286
	Итого по разделу III	1300	94 628	71 108	308 801
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 337	6 468	8 173
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 337	6 468	8 173
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п5.3	Кредиторская задолженность	1520	73 375	57 621	75 431
	Доходы будущих периодов	1530	52 869	57 131	66 685
п7	Оценочные обязательства	1540	5 656	4 196	1 895
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	131 900	118 948	144 011
	БАЛАНС	1700	231 865	196 524	460 986



Руководитель

(подпись)

Вашурин Андрей
Владимирович

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Ненецкая коммунальная компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
41409209		
8301002408		
35.22		
65242	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	164 932	205 039
п 6	Себестоимость продаж	2120	(125 240)	(242 583)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	39 692	(37 544)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п 6	Управленческие расходы	2220	(61 934)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(22 242)	(37 544)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	117 425	318 381
	Прочие расходы	2350	(88 523)	(294 561)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 660	(13 724)
	Налог на прибыль	2410	(1 351)	1 977
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(305)	(988)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 046)	2 965
	Прочее	2460	2 041	(277)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 350	(12 024)

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	7 350	(12 024)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

20 марта 2023 г.

Вашурин Андрей
Владимирович

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

за Январь - Декабрь 2022 г.			
Организация	Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Ненецкая коммунальная компания"	Форма по ОКУД	
		0710004	
Идентификационный номер налогоплательщика	Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям	Дата (число, месяц, год)	
		31	12
Вид экономической деятельности	Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	
		8301002408	
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации	Собственность субъектов Российской Федерации / Российской Федерации	по ОКВЭД 2	
		35.22	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	
		65242	13
		по ОКЕИ	
		384	

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	32 365	-	221 579	2 571	52 286	308 801
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	371	-	-	371
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	371	X	-	371
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(177 431)	-	(60 633)	(238 064)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(8 707)	(8 707)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(107 199)	X	-	(107 199)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(70 232)	-	-	(70 232)
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
прочие	3228	-	-	-	-	(51 926)	(51 926)

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	32 365	-	44 519	2 571	(8 347)	71 108
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	15 960	-	7 560	23 520
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	7 560	7 560
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочие	3317	-	-	15 960	-	-	15 960
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	32 365	-	60 479	2 571	(787)	94 628

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	308 801	(3 163)	(237 021)	68 617
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	2 041	-	2 041
исправлением ошибок	3420	-	450	-	450
после корректировок	3500	308 801	(672)	(237 021)	71 108
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	52 286	(3 163)	(59 511)	(10 388)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	2 041	-	2 041
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	52 286	(1 122)	(59 511)	(8 347)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	450	-	450
после корректировок	3502	-	450	-	450

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	147 498	128 239	375 486



Вашурин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2023 г.

12

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

Организация **Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа "Ненецкая коммунальная компания"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации**
Собственность субъектов **Российской Федерации**
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
41409209		
8301002408		
35.22		
65242		13
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	216 365	266 940
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	197 866	240 077
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4114	18 499	26 863
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(216 273)	(282 178)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(68 177)	(73 766)
в связи с оплатой труда работников	4122	(105 992)	(98 751)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(939)
прочие	4125	-	(60 220)
прочие платежи	4129	(42 104)	(48 502)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	92	(15 238)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	92	(15 238)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	359	15 597
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	451	359
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-


 Руководитель
 (подпись)
 20 марта 2023 г.

Вашурин Андрей
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Вашурин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	158 808	(49 677)	23 199	-	-	(9 007)	-	-	-	182 007	(58 684)
	5210	за 2021г.	440 231	(151 098)	5 740	(286 866)	116 054	(13 793)	-	-	-	158 808	(48 837)
Сооружения	5201	за 2022г.	136 678	(41 242)	19 200	-	-	(7 164)	-	-	-	155 878	(48 406)
	5211	за 2021г.	195 453	(68 806)	5 144	(63 919)	37 473	(9 071)	-	-	-	136 678	(40 403)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	3 369	(1 614)	4 000	-	-	(323)	-	-	-	7 369	(1 937)
	5212	за 2021г.	70 261	(41 133)	497	(67 093)	41 621	(2 101)	-	-	-	3 369	(1 614)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	201	(113)	-	-	-	(50)	-	-	-	201	(163)
	5213	за 2021г.	516	(297)	-	(315)	258	(74)	-	-	-	201	(113)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	141	(14)	-	-	-	(15)	-	-	-	141	(29)
	5214	за 2021г.	273	(232)	99	(231)	230	(13)	-	-	-	141	(14)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	8 429	(4 562)	-	-	-	(1 056)	-	-	-	8 429	(5 618)
	5215	за 2021г.	111 387	(14 184)	-	(102 958)	10 678	(1 056)	-	-	-	8 429	(4 562)
Здания	5206	за 2022г.	9 990	(2 131)	-	-	-	(400)	-	-	-	9 990	(2 531)
	5216	за 2021г.	62 340	(26 446)	-	(52 350)	25 793	(1 478)	-	-	-	9 990	(2 131)
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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	2 389	25 866	(145)	(23 199)	4 910
	5250	за 2021г.	981	7 843	(695)	(5 740)	2 389
в том числе:							
Газопровод низкого давления протяженностью 160,5 м. (пер.М.Качурт в г.Нарьян-Маре (закольцовка))	5241	за 2022г.	15	-	-	-	15
(Д) Газопровод низ. давления приказ 262-П(ул. Мурманская д.3 в г.Н-Маре к ИЖД)(Медведев А.В.)	5251	за 2021г.	15	-	-	-	15
Газопровод низ. давления приказ 154-П (ул. Юбилейная, р-н д.6Б в г.Н-Маре к маг-ну)(Петухов В.А)	5242	за 2022г.	-	82	-	-	82
(Д) Газопровод низ. давления приказ 254-П(пер. Озерный в п. Искателей к ИЖД)(Мигунов А.Н.)	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низ. давления приказ 154-П (ул. Юбилейная, р-н д.6Б в г.Н-Маре к маг-ну)(Петухов В.А)	5243	за 2022г.	-	16	-	-	16
(Д) Газопровод низ. давления приказ 254-П(пер. Озерный в п. Искателей к ИЖД)(Мигунов А.Н.)	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 225,6 м (пр.Лая-Вожский, п. Искателей к складу Хабаров В)	5244	за 2022г.	-	14	-	-	14
Газопровод низ. давления приказ 128-П(ул. Заводская в г.Н-Маре к зда-ю автостоянки)(Автоматика Север)	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
(Д) Газопровод низ. давления приказ 95-П(ул. Светлая д.13 в г.Н-Маре к ИЖД)(Сумароков Ю.В)	5245	за 2022г.	15	-	-	-	15
Газопровод низ. давления приказ 181/1-П (ул.Ленина, д.41В в г.Н-Маре к магазину)(Ермолина О.С.)	5255	за 2021г.	15	-	-	-	15
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)	5246	за 2022г.	-	13	-	-	13
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 365,3 м. (ул. Угольная в п.Искателей)подготовка к ОЗП	5247	за 2022г.	-	86	-	-	86
Газопровод низ. давления приказ 194/П-П(ул. им.В.Поздеева в г.Н-М к ИЖД)(Мальгина О.В.)	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)	5248	за 2022г.	-	25	-	-	25
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)	5249	за 2022г.	-	70	-	-	70
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)	5259	за 2021г.	-	85	-	(85)	-
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)		за 2022г.	15	-	-	-	15
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)		за 2021г.	15	-	-	-	15
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)		за 2022г.	-	90	-	-	90
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)		за 2022г.	15	70	-	(85)	-
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)		за 2021г.	15	-	-	-	15
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)		за 2022г.	-	9	-	-	9
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)		за 2022г.	8	(8)	-	-	-
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)		за 2021г.	-	8	-	-	8
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)		за 2022г.	-	10	-	-	10
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 8,0 м. (по ул.Оленная, д.8 в п.Красное НАО к ИЖД)		за 2022г.	-	91	-	-	91
Газопровод низ. давления приказ 159-П(ул. Губкина д.12 в п. Искателей к маг-ну)(Афанасенко А.В)		за 2021г.	-	-	-	-	-

Газопровод низкого давления приказ 13-П (ул. Первомайская в г. Н-Маре к гаражу)(Дрыгалов А.К)		за 2022г.	-	48	-	-	48
Газопровод низкого давления протяженностью 6,0 м. (по ул. Полярных летчиков в г. Н-Маре к инд. бане)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 83,0 м (ул. Заводская, д. 1 "А" в г. Н-Маре к ИЖД)		за 2022г.	10	-	-	-	10
Газопровод низкого давления протяженностью 83,0 м (ул. Заводская, д. 1 "А" в г. Н-Маре к ИЖД)		за 2021г.	10	-	-	-	10
Газопровод низ. давления приказ 176-П(ул. Российская в г. Н-Маре к магазину)(Кустышев Е.П)		за 2022г.	11	85	(96)	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 2,0 м. (в п. Искателей к ИЖД) Прилуцкая А.В. дог.23		за 2021г.	-	11	-	-	11
Газопровод низ. давления приказ 104-П(пер. Озерный р-н д.2 в п. Искателей к гаражу)(Дуркин В.Н)		за 2022г.	-	11	-	-	11
Газопровод низкого давления протяженностью 14,2 м (пер. Озерный, п. Искателей к ИЖД)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 5,21 м (ул. Пионерская, п. Красное к ИЖД)		за 2022г.	15	-	-	-	15
Газопровод низ. давления приказ 189-П(пер. Сахалинский д.1 в г. Н-Маре к бане)(Артева М.Е.)		за 2021г.	15	-	-	-	15
Газопровод низкого давления приказ 408-П (три гаража, р-н оз. Сухое, в п. Искателей)(Софрони Д.И)		за 2022г.	8	125	(133)	-	-
Газопровод низ. давления приказ 172/1-П (ул. Ленина, р-н д.40 в г. Н-Маре к гаражу)(Романенко С.В.)		за 2021г.	-	8	-	-	8
Газопровод низкого давления протяженностью 18 м (ул. Садецкого, д.37 в п. Искателей к ИЖД)		за 2022г.	-	88	-	-	88
Газопровод низкого давления протяженностью 64 м (пр.Стивидоров, д. 15 в г. Н-Маре к СТО)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низ. давления приказ 122-П(ул.Поздеева в г. Н-Маре к ИЖД)(Артева Д.А.)		за 2022г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 6 м (ул. Березовая в п. Искателей к ИЖД)		за 2021г.	15	86	(101)	-	15
Газопровод низ. давления приказ 202/1-П(ул. Рябиновая д.37 в г. Н-Маре к ИЖД)(Соловьев Е.С.)		за 2022г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 80,5 м. (по пер. Качегоринскому г. Нарьян-Маре к ИЖД)		за 2021г.	8	2	-	-	11
Газопровод низ. давления приказ 178/1-П (ул. Ненецкая д. 12 в г. Н-Маре к ИЖД)(Шамилли И.А.)		за 2022г.	-	8	-	-	8
Газопровод низ. давления приказ 147-П(ул. Губкина д.35 в п. Искателей к зд. склада)(Панфилова И.А)		за 2021г.	-	10	-	-	10
Газопровод низ. давления приказ 253-П(ул. Центральная, д.5 Б в с. Тельяиска к ИЖД)(Рычков С.Б)		за 2022г.	-	79	-	-	79
Газопровод низ. давления приказ 147-П(ул. Губкина д.35 в п. Искателей к зд. склада)(Панфилова И.А)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низ. давления приказ 217-П (ул. Полярная в г. Н-Маре к ИЖД)(Виноградов Д.В.)		за 2022г.	10	-	-	-	10
Газопровод низ. давления приказ 217-П (ул. Полярная в г. Н-Маре к ИЖД)(Виноградов Д.В.)		за 2021г.	10	-	-	-	10
Газопровод низ. давления приказ 248-П (ул. Первомайская, д.21Б в г. Н-Маре к ИЖД)(Абакаров А.Б.)		за 2022г.	-	9	-	-	9
Газопровод низ. давления приказ 147-П(ул. Губкина д.35 в п. Искателей к зд. склада)(Панфилова И.А)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низ. давления приказ 253-П(ул. Центральная, д.5 Б в с. Тельяиска к ИЖД)(Рычков С.Б)		за 2022г.	-	14	-	-	14
Газопровод низ. давления приказ 217-П (ул. Полярная в г. Н-Маре к ИЖД)(Виноградов Д.В.)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низ. давления приказ 217-П (ул. Полярная в г. Н-Маре к ИЖД)(Виноградов Д.В.)		за 2022г.	-	85	-	-	85
Газопровод низ. давления приказ 217-П (ул. Полярная в г. Н-Маре к ИЖД)(Виноградов Д.В.)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низ. давления приказ 217-П (ул. Полярная в г. Н-Маре к ИЖД)(Виноградов Д.В.)		за 2022г.	-	9	-	-	9
Газопровод низ. давления приказ 217-П (ул. Полярная в г. Н-Маре к ИЖД)(Виноградов Д.В.)		за 2021г.	-	-	-	-	-

Газопровод низкого давления протяженностью 8,6 м. (по ул. Пионерской в г. Н-Маре к многоквартирному дому)		за 2022г.	10	-	-	-	10
Газопровод низкого давления протяженностью 71,5 м (ул. Рыбников в г. Н-Маре к гаражу (Торопов А.Ф.))		за 2021г.	10	-	-	-	10
Газопровод низкого давления протяженностью 30,0 м. (по ул. Северная д. 15 в п. Красное к ИЖД)		за 2022г.	11	81	(91)	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 110,0 м. (р-он ул. Авиаторов в г. Нарьян-Маре к ИЖД)		за 2021г.	-	11	-	-	11
Газопровод низкого давления протяженностью 2,0 м. (по пер. Озерному в п. Искателей к инд. бане) дог. 37		за 2022г.	15	-	-	-	15
Газопровод низ. давления приказ 218-П (ул. Полярных летчиков в г. Н-Маре к ИЖД) (Бороненко А.П.)		за 2021г.	15	-	-	-	15
Газопровод низ. давления приказ 243-П (р-н оз. Сухое в п. Искателей к гаражу) (Бусел В.П.)		за 2022г.	15	-	-	-	15
Газопровод низкого давления протяженностью 18,5 м. (по ул. Полярных летчиков в г. Н-Маре к ИЖД)		за 2021г.	15	-	-	-	15
Газопровод низкого давления приказ 392-П (гараж, р-н оз. Сухое, в п. Искателей) (Чупров А.Г.)		за 2022г.	10	-	-	-	10
(Д) Газопровод низ. давления приказ 260-П (ул. Песчаный д. 1 в г. Н-Маре к ИЖД) (Шестакова М.А.)		за 2021г.	10	-	-	-	10
(Д) Газопровод низ. давления приказ 264-П (ул. Рыбинов д. 55 в г. Н-Маре к ИЖД) (Матафанов А.В.)		за 2022г.	8	(8)	-	-	-
Газопровод низкого давления приказ 419-П (гараж, ул. Нефтяников, р-н д. 32 в п. Искателей) (Семенчук Н.Н.)		за 2021г.	-	8	-	-	8
Газопровод низкого давления приказ 393-П (ИЖД, пер. Сахалинский д. 20 А в г. Н-Маре) (Семьяшкин Ф.Г.)		за 2022г.	8	-	-	-	8
Газопровод низ. давления приказ 158-П (п. Красное к ИЖД) (Левачков А.В.)		за 2021г.	-	8	-	-	8
Газопровод низкого давления протяженностью 75,5 м. (по ул. Титова, д. 12 в г. Н-Маре к гаражному боксу)		за 2022г.	10	-	-	-	10
(Д) Газопровод низ. давления приказ 210-П (ул. Российская, д. 84 в г. Н-Маре к ИЖД) (Карманов Н.П.)		за 2021г.	10	-	-	-	10
Газопровод низкого давления протяженностью 407,7 м. (пер. Арктический в п. Искателей) подготовка к ОЗП		за 2022г.	-	15	-	-	15
(Д) Газопровод низ. давления приказ 254-П (ул. Молодежная, д. 5 в с. Тольвика к ИЖД) (Ноготыская А.П.)		за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низ. давления приказ 133-П (ул. Октябрьская, д. 22 в г. Н-Маре к ИЖД) (Малинчан А.В.)		за 2022г.	17	-	-	-	17
Газопровод низ. давления приказ 101-П (ул. Строителей в п. Искателей к МКД) (ООО "ЗСК" "Заполье")		за 2021г.	15	2	-	-	17
Газопровод низ. давления приказ 152-П (пер. ул. Ненецкая-ул. Свищовича в НМ к зданию) (ООО "СМП-83")		за 2022г.	-	83	-	-	83
(Д) Газопровод низ. давления приказ 55-П (ул. ...)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	18	-	-	18
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9	-	-	9
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	19	-	-	19
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	93	-	-	93

застройки П.Мирный

		за 2021г.	-	-	-	-
Подземный газопровод низкого давления а районе д. 43А по ул. Юбилейная в г. Нарьян-Маре		за 2022г.	-	2 718	-	(2 718)
		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 012	-	(1 012)
Установка газорегуляторная ГРУ-15-2НУ1 (ГРП-3)		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 012	-	(1 012)
		за 2021г.	-	-	-	-
Установка газорегуляторная ГРУ-15-2НУ1 (ГРП-8)		за 2022г.	-	1 012	-	(1 012)
		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 1 м.(по ул. Лесная, в с.Тельвиска к ИЖД)		за 2021г.	10	69	-	(79)
		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	10	67	-	(77)
Газопровод низкого давления протяженностью 10,0 м.(по пер. Дорожному, д.3 в г.Нарьян-Маре к ИЖД)		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	15	(15)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 28,0 м.(по ул. им В. Поздеева, д.2 в г. Н-Маре к ИЖД)		за 2021г.	15	(15)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	10	(10)	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 6, м (ул. Мира,г.Нарьян-Мар к бане Истомин ВВ)		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	15	(15)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Газопровод высокого давления протяженностью 2270,0 м (к мусоросжигательному комплексу в г.Н-Маре)		за 2021г.	10	(10)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	10	69	-	(79)
Газопровод низкого давления протяженностью 19 м (пр.Лая-Вожский в п.Искателей к гаражу)		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	15	69	-	(84)
		за 2022г.	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 132,5 м.(по пер.Северному р-он д.15 в г.Н-Маре к ИЖД)		за 2021г.	15	(15)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	10	71	-	(81)
Газопровод низкого давления протяженностью 66 м (пр.Лесопилщиков в г.Н-Маре к ИЖД)		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	15	70	-	(85)
		за 2022г.	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 12,5 м.(по ул.Солнечная, д.25 в п.Искателей к ИЖД)		за 2021г.	15	(15)	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	15	104	-	(119)
Газопровод низкого давления протяженностью 114 м (ул.Выучейского р-н д.38 в г.Н-Маре к гаражу)		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	15	70	-	(85)
		за 2022г.	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 5 м (ул.Рыбников д.10А в г.Н-Маре к зданию аптеки)		за 2021г.	89	89	-	(89)
		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	314	314	-	(314)
насос ЭЦВ 6-25-60		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	89	89	-	(89)
		за 2022г.	-	-	-	-
Насос DAB CM G 80-2700A BAQE/7.5-IE3 с электродвигателем		за 2021г.	314	314	-	(314)
		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	80	80	-	(80)
Газопровод низкого давления протяженностью 2,0 м (ул.Солнечная, д.20 в п.Искателей к ИЖД)		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	85	85	-	(85)
		за 2022г.	-	-	-	-
Газопровод низкого давления протяженностью 41,5 м (ул.Светла, д.36 "А" в г.Н-Маре к ИЖД)		за 2021г.	77	77	-	(77)
		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	78	78	-	(78)
Газопровод низкого давления приказ 345-П (ул.Пустьозерская в г.Н-Маре к гаражу)(Шальков В.А.)		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	86	86	-	(86)
		за 2022г.	-	-	-	-
Газопровод низкого давления приказ 344-П (ул.им. В. Ледкова, д.9 в г.Н-Маре к ИЖД)(Попова Н.А.)		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-

[illegible]

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	102	-
в том числе:			
(Д) Газопровод низ. давления приказ 102-П(ул. Прибрежная р-н д.11 в г.Н-Маре к ИЖД)(Толстиков Я.А)	5261	2	-
(Д) Газопровод низ. давления приказ 166/1-П(пер.Песчаный д.9 в г.Н-Маре к ИЖД)(Соловьев Н.В.)	5262	7	-
(Д) Газопровод низ. давления приказ 181-П(ул. Прибрежная в г.Н-Маре к ИЖД)(Канева А.А.)	5263	2	-
(Д) Газопровод низ. давления приказ 76-П(ул.им. В.Н.Ледкова, д.4 в г.Н-Маре к ИЖД)(Поздеев В.В)	5264	25	-
(Д) Газопровод низ. давления приказ 94-П(ул.Молодежная, д.1 в с.Тельвиска к ИЖД)(Власов А.М)	5265	5	-
Газопровод низ. давления приказ 105-П(пер.Строительный в п. Искателей к гаражу)(Ковальчук И.В)	5266	20	-
Газопровод низ. давления приказ 71-П(р-н Лая-Вожской дороги в п. Искателей к гаражу)(Фролков А.В)	5267	20	-
Газопровод низ. давления приказ 72-П (ул.60-летия Октября, р-н д.54Б в г.Н-Маре к ИЖД)(Маркова Я.Ю)	5268	21	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-



Вашурин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 марта 2023 г.

2 м

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2022г.	7 228	-	7 228	195 775	(196 024)	-	-	X	6 979	-	6 979	
	5420	за 2021г.	29 523	-	29 523	268 908	(291 203)	-	-	X	7 228	-	7 228	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	6 455	-	6 455	8 398	(8 648)	-	-	10 437	6 205	-	6 205	
	5421	за 2021г.	23 629	-	23 629	11 076	(28 249)	-	-	11 649	6 455	-	6 455	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	772	-	772	40 431	(40 430)	-	-	-	774	-	774	
	5423	за 2021г.	5 894	-	5 894	38 453	(43 576)	-	-	-	772	-	772	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	146 946	(146 946)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	219 379	(219 379)	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-



Вашурин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 марта 2023 г.

32

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	114 894	(63 306)	58 873	218	(62 043)	-	(109 989)	-	23	121	112 086	(37 642)
	5530	за 2021г.	195 312	(91 253)	47 070	-	(127 859)	(2)	(144 000)	-	-	372	114 894	(63 306)
	5511	за 2022г.	95 691	(63 306)	49 270	-	(60 159)	-	(109 989)	-	-	-	84 802	(37 582)
	5531	за 2021г.	170 360	(91 253)	41 890	-	(106 497)	(2)	(144)	-	-	-	105 752	(63 306)
Прочая	5512	за 2022г.	2 952	-	1 083	-	(680)	-	-	-	-	-	3 356	-
	5532	за 2021г.	957	-	2 520	-	(525)	-	-	-	-	-	2 952	-
	5513	за 2022г.	16 250	(11 433)	8 520	218	(1 204)	-	(14 875)	-	23	121	23 928	-
	5533	за 2021г.	23 995	(43 037)	2 660	-	(20 837)	-	75 500	-	-	372	6 190	(5 745)
Итого	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2022г.	114 894	(63 306)	58 873	218	(62 043)	-	(109 989)	X	23	121	112 086	(37 642)
	5520	за 2021г.	195 312	(91 253)	47 070	-	(127 859)	(2)	(144 000)	X	-	372	114 894	(63 306)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	37 642	-	56 661	56 661	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	37 642	-	56 661	56 661	-	-
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						Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	53 930	46 462	512	(27 673)	-	23	121	73 375
	5580	за 2021г.	75 431	10 422	83	(32 379)	-	-	372	53 930
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	26 934	27 532	-	(25 400)	-	-	-	29 066
	5581	за 2021г.	44 338	5 641	-	(23 045)	-	-	-	26 934
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 018	1 451	-	(1 285)	-	-	-	3 184
	5582	за 2021г.	2 010	1 887	-	(879)	-	-	-	3 018
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	22 990	15 549	512	(278)	-	23	-	38 796
	5583	за 2021г.	24 565	2 233	83	(3 904)	-	-	13	22 990
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	988	1 930	-	(710)	-	-	121	2 328
	5586	за 2021г.	4 519	661	-	(4 551)	-	-	359	988
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	53 930	46 462	512	(27 673)	-	X	23	73 375
	5570	за 2021г.	75 431	10 422	83	(32 379)	-	X	-	53 930

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	-	-	-



Руководитель
Вашурин Андрей
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	7 076	9 680
Расходы на оплату труда	5620	88 057	111 574
Отчисления на социальные нужды	5630	25 742	32 507
Амортизация	5640	9 007	13 649
Прочие затраты	5650	17 106	34 101
Итого по элементам	5660	146 988	201 511
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	40 187	41 072
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	187 174	242 583

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



Руководитель: Вашурин Андрей Владимирович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

86

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 196	14 571	(13 043)	(68)	5 656



Вашурин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 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	-	-	-



Вашурин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 марта 2023 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Государственного унитарного предприятия
Ненецкого автономного округа «Ненецкая коммунальная компания»
за 2022 год

1. Основные сведения о предприятии

Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа «Ненецкая коммунальная компания».

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя	
1	Полное наименование Предприятия	Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа «Ненецкая коммунальная компания»	
2	Сокращенное наименование Предприятия	ГУП НАО «НKK»	
3	Юридический адрес	166004, Ненецкий АО, город Нарьян-Мар, улица им. В.И. Ленина, д. 38	
4	Фактический адрес	166004, Ненецкий АО, город Нарьян-Мар, улица им. В.И. Ленина, д. 38	
5	Дата регистрации	19.08.2015	
6	Орган, осуществивший государственную регистрацию	Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Архангельску	
7	Основной государственный регистрационный номер	1028301647120	
8	Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц	31.07.2015	
9	Адрес налоговой инспекции, контролирующей предприятие	166300, Архангельск г, Логинова ул., д. 29	
10	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	8301002408	
11	Идентификационный код ОКПО	41409209	

40

12	Код территории по ОКАТО	11111000000		
13	Код собственности ОКФС	13		
14	Код организационно-правовой формы ОКОПФ	65242		
15	Код деятельности по ОКВЭД	35.22		

2. Организационная структура предприятия

ГУП НАО «Ненецкая коммунальная компания» (далее по тексту – Предприятие), было создано в следующих целях: выполнение работ, производство продукции, оказание услуг, удовлетворение общественных потребностей и получение прибыли.

Для достижения этих целей Предприятие в 2022 году осуществляло деятельность по:

- газоснабжению в рамках поселений муниципального района Ненецкого автономного округа;
- обработке данных;
- деятельности по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
- ведению аналитического учета операций по расчетам за жилищно-коммунальные услуги, предоставляемые населению поставщикам этих услуг, а также организации приема платы за жилищные и коммунальные услуги;
- формированию и печати единого платежного документа для потребителя, обобщающего начисления в пользу поставщиков жилищно-коммунальных и прочих услуг;
- приему платы за жилищно-коммунальные и другие услуги в качестве оператора по приему платежей от физических лиц;
- сбору, обработке, систематизации и хранению полной информации о потребителях жилищно-коммунальных услуг, фактически проживающих в жилых помещениях, по месту постоянного жительства или пребывания;
- оказанию информационных, консультационных, юридических услуг в сфере жилищно-коммунального хозяйства потребителям;

С 1 декабря 2017 года предприятие осуществляет транспортировку природного газа потребителям по переданным на праве хозяйственного ведения газораспределительным сетям г. Нарьян-Мара, поселков Искателей и Красного.

- Регулируемый вид деятельности (РВД) – оказание услуг по транспортировке газа до потребителей по газораспределительным сетям.
- Нерегулируемые виды деятельности, осуществляемые на договорной основе по свободным ценам, затраты по которым учитываются отдельно от РВД – это:
 - техническое обслуживание ВДГО и газопроводов общего пользования,
 - текущий ремонт ВДГО и газопроводов общего пользования,
 - разработка рабочих проектов газификации производственных и жилых зданий,
 - строительство подземных и надземных газопроводов, газификация жилого фонда и общественных зданий.

ГУП НАО «НKK» включено в реестр монополий топливно-энергетического комплекса 08 июня 2018 года (Приказ Федеральной антимонопольной службы Российской Федерации № 783/18 от 08.06.2018 года).

Основной вид деятельности организации: Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям (код по ОКВЭД 35.22).

Производственная структура предприятия делится на два подразделения – основное и вспомогательное. К основному производству относится распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям. К вспомогательному производству относятся структурные подразделения, обеспечивающие эффективную работу основного производства. Таковыми на предприятии являются автотранспортный цех, аварийно-диспетчерский участок и газовая служба.

3. Аффилированные лица.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2022г.:

Исполняющий обязанности директор Государственного унитарного предприятия Ненецкого автономного округа «Ненецкая коммунальная компания» Вапурин Андрей Владимирович, действующий на основании Устава

Исполнительный единоличный орган Предприятия утвержден Распоряжением Департамента строительства, жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и транспорта НАО

Исполнительный единоличный орган	Решение	Должность
Вапурин Андрей Владимирович	Распоряжение Департамента строительства, ЖКХ, энергетики и транспорта НАО № 39-к от 01.06.2022	И.О. директора

4. Информация о связанных сторонах.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале предприятия, %	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %
1	Администрация Ненецкого автономного округа	П 1.5 Устава предприятия		
2	Департамент строительства и жилищно – коммунального хозяйства Ненецкого автономного округа	П 1.5 Устава предприятия		
3	Управление имущественных и земельных отношений Ненецкого автономного округа	П 1.5 Устава предприятия		

В отчетном периоде осуществлены следующие операции, сделки со связанными сторонами:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Вид сделки/операции	Наличие одобрения сделки/операции	Наличие Руководства финансовой или иной заинтересованности
1	Администрация Ненецкого автономного округа	_____	_____	_____
2	Департамент строительства и жилищно – коммунального хозяйства Ненецкого автономного округа	Получение субсидии	Не требовалось	Нет
3	Управление имущественных и земельных отношений Ненецкого автономного округа	Передача имущества в хозяйственное ведение	Не требовалось	Нет

5. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована - исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

6. Основные положения учетной политики

Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств определяется исходя из всех фактических расходов на его приобретение (сооружение или изготовление) и доведение до состояния пригодного к использованию (п. 8 ПБУ 6/01 и п. 24, 26, 27, 32 Методических рекомендаций по учету основных средств), за исключением НДС и акцизов (ст.257 НК РФ, ст. 265 НК РФ).

Амортизация по всем объектам амортизируемого имущества начисляется линейный способ в течение всего срока полезного использования.

Срок полезного использования основных средств, бывших в употреблении: делятся как установленный предыдущим собственником этих основных средств, срок их полезного использования, уменьшенный на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником. Если срок фактического использования основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый классификацией основных средств, утвержденной

постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 года № 1 (с изменениями и дополнениями). Предприятие вправе самостоятельно определять срок полезного использования основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Материально-производственные запасы

Стоимость МПЗ, определяется исходя из цен их приобретения (без учета НДС и акцизов), включая комиссионные вознаграждения, расходы на транспортировку и иные затраты, связанные с приобретением товарно - материальных ценностей.

Средства труда с длительным периодом использования и стоимостью не более 40 000 руб. учитывать в составе МПЗ

Организация учета затрат на производство

В течение отчетного периода по дебету счета 20 «Основное производство» (теплоснабжение, водоснабжение, газоснабжение, затраты по прочим услугам, капитальный ремонт инфраструктуры, прочие услуги (ремонт газового оборудования)) отражается:

1. Стоимость материальных ценностей, списанных в производство;
2. Расходы на оплату труда производственного персонала;
3. Расходы на обязательное пенсионное страхование;
4. Расходы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством;
5. Расходы на обязательное медицинское страхование;
6. Расходы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;
7. Суммы начисленной амортизации производственных основных средств;
8. Суммы начисленной амортизации спецодежды производственного персонала;
9. Расходы на приобретение работ и услуг производственного характера.

Учет предстоящих расходов и платежей

Создавать резерв на предстоящую оплату отпусков работникам, путем определения коэффициента и его применения к фактически начисленной сумме заработной платы за отчетный период.

7. Производственные показатели за 2022 год

Годовой объем производства продукции составил:

п/п	Наименование продукции	Единица измерения	2021 г.	2022 г.	Отклонение, %
1	Поднято воды	м ³	120 441	0	100,00
2	Реализовано воды	м ³	91 272	0	100,00
3	Отпущено теплоэнергии	Гкал	21 122	0	100,00
4	Транспортировка природного газа	Тыс. м3	133 684	55 495	41,51

8. Доходы и расходы Предприятия.

За 2021 год предприятие оказало услуг на сумму, в том числе:

		2021 год	2022 год	Отклонение, %
ВСЕГО:	тыс. руб.	205 038,99	282 357	137,71
по тепловой энергии	тыс. руб.	70 144,79	0	100
по горячему водоснабжению	тыс. руб.	333,67	0	100
по холодному водоснабжению	тыс. руб.	995,59	0	100
по газоснабжению	тыс. руб.	111 951,71	164 932	147,33
прочая реализация	тыс. руб.	21 595,43	117 425	543,76

Наибольший удельный вес в общей сумме фактически полученных предприятием доходов, составляет доход от оказания услуг по газоснабжению – 58,41 %.

Себестоимость в целом по предприятию за 2022 год составила, в том числе:

		2021 год	2022 год	Отклонение, %
ВСЕГО:	тыс. руб.	242 583,00	275 697	113,65
по тепловой энергии и горячему водоснабжению	тыс. руб.	2 039,26	0	100,00
по холодному водоснабжению	тыс. руб.	7 213,03	0	100,00
по газоснабжению	тыс. руб.	130 839,18	125 240	95,72
управленческие расходы	тыс. руб.	0	61 934	100
прочая реализация	тыс. руб.	102 076,36	88 523	496,78

В целом по предприятию, по сравнению с планом, произошло уменьшение себестоимости.

9. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2022 г. кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, составляет 73 375 тыс. руб., в том числе задолженность перед ресурсоснабжающими предприятиями - 17 376 тыс. руб. в том числе:
- ЗАО «Печорнефтегазпром» - 17 376 тыс. руб.

10. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность предприятий и организаций по состоянию на 31.12.2022 года составляет 112 086 тыс. руб. (начисленный резерв по сомнительным долгам составляет 37 642 тыс. руб.)

Задолженность крупнейших дебиторов:

- ООО УК "ПОК и ТС"» - 2 148 тыс. руб.
- ИМУП "Посжилкомсервис"- 3 220 тыс. руб.
- ООО "Нарьян-МарстройИнвест" – 3 390 тыс. руб.
- ООО "Автоматика Сервис"- 3 487 тыс. руб. (за услуги по транспортировке газа),
- Нарьян-Марское МУ ПОК и ТС – 31 526 тыс. руб. (услуги по транспортировке газа),
- Население – 24 462 тыс. руб., в том числе задолженность населения за потребление газа – 20 608 тыс. руб.

Задолженность населения за газоснабжение связано с вводом новых объектов, начисление за услуги газоснабжения по среднему расчету, при непредоставлении потребителями газа показаний приборов учета, низкой платежеспособностью населения в 2022 году.

11. Мероприятия по взысканию дебиторской задолженности.

Для погашения дебиторской задолженности на предприятии в 2022 году принимались следующие меры:

в адрес юридических лиц, имеющих задолженность перед Предприятием, направлено 36 претензионных писем на общую сумму задолженности 42 478 752, 90 руб.

в Арбитражный суд направлено 178 заявлений о взыскании задолженности на общую сумму 51 411 327, 84 руб.

Также, юридическим отделом в целях предотвращения образования дебиторской задолженности проводятся телефонные переговоры с Потребителями.

В отношении физических лиц, имеющих задолженность за предоставленные коммунальные услуги:

- направлено 1510 претензионных письма населению по задолженности за коммунальные услуги, проживающему на территории МО «Городское поселение «Рабочий поселок Искателей» и г. Нарьян-Мар на общую сумму 26 013 907,65 руб.
- направлено 68 претензионных письма по задолженности за техническое обслуживание, проживающему на территории МО «Городское поселение «Рабочий поселок Искателей» и г. Нарьян-Мар на общую сумму 62 295, 24 руб.

Сотрудниками Предприятия ежемесячно проводятся телефонные переговоры в целях предотвращения образования просроченной дебиторской задолженности.

12. Прочие доходы и расходы.

В течение 2022 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

	(тыс. руб.)
Прочие доходы всего:	117 425
Получение субсидии от собственника, всего	14 926
Реализация прочего имущества	176
Включение в доход в части амортизации основных средств, приобретенных за счет субсидии от собственника	4 262
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	68
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	89 180
Пени, начисленные населению за просрочку услуг ЖКХ	5 543
Прочие внереализационные доходы	3 270
Прочие расходы всего:	88 523
Госпошлина	36
Оплата услуг кредитных организаций (услуги банков)	4 388
Реализация прочего имущества	130
Начислен резерв по сомнительным долгам	78 833
Списана дебиторская и кредиторская задолженность	125
НПР	622
Расходы по уплате страховых взносов	41
Списание НДС, не подтвержденного	8
Прочие внереализационные расходы	4 340

13. Учёт расчётов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

14. Оценочное обязательство

Оценочное обязательство в виде резерва по предстоящей оплате отпусков работников по состоянию на 31.12.2022г. отражено в сумме 4 196 тыс. руб.

15. Субсидии

В 2022 году предприятием получена субсидия в размере 14 926 291,19 рублей, в том числе:

- на капитальный ремонт по подготовке объектов ГУП НАО "Ненецкая коммунальная компания" к работе в осеннее - зимний период 2022-2023 годов – 14 626 010,00 руб.

- на возмещение затрат работников на выплату з/платы, компенсации при увольнении, страховых взносов от КУ НАО «Центр занятости населения» - 300 281,19 руб.

16. Оплата труда.

Ставка третьего разряда с 1 января 2022 года составила 13 719,42 руб. За 2022 год дважды произведена индексация, начислен фонд заработной платы в сумме 89 277 тыс. руб., в том числе АУП в сумме 46 057 тыс. руб.

17. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

Должность	Сумма, начисленная в 2021 году (тыс. руб.)
И. о. директора	2 535,5
Заместитель директора по производству	0
Главный инженер	2 183,8
Руководитель ОБиНУ	1 795,1

18. Кадровая работа.

Списочная численность работников на начало 2022 года составила 80 человек. За 2022 год было принято работников – 24 человек, выбыло – 27 человек. На 31 декабря 2022 года численность работников составила 80 человека.

За период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года в ГУП НАО «Ненецкая коммунальная компания» было принято 24 человека, из них:

- на вновь созданные рабочие места 0 чел.;

За этот же период было уволено 27 человек, из них:

- по собственному желанию - 25 человека;
- в связи с истечением срока трудового договора - 1 человек;
- по соглашению сторон - 1 человек.

19. Основные мероприятия в 2022 году.

Согласно плану мероприятий по подготовке объектов инженерной инфраструктуры ГУП НАО «Ненецкая коммунальная компания» к осенне-зимнему периоду 2022-2023 годы были проведены:

- Капитальный ремонт здания ГРП №8 по адресу: г. Нарьян-Мар;
- Капитальный ремонт здания ГРП №3 по адресу: г. Нарьян-Мар;
- Капитальный ремонт здания ГРП №4 по адресу: г. Нарьян-Мар;
- Капитальный ремонт газопровода низкого давления по пер. Макара Баева, в районе д №15, г. Нарьян-Мар

За счет собственных средств, работы не проводились.

20. Непрерывность деятельности:

Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Предприятия продолжать непрерывно вести свою деятельность отсутствуют.

21. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Событий после отчетной даты 31.12.2022 года, способных существенно повлиять на финансовое состояние Предприятия не произошло.

Условные факты хозяйственной деятельности Предприятия на дату подписания настоящей отчетности – отсутствуют.

22. Существенная ошибка

Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов. (Приказ МФ РФ № 67н от 22.07.2003г.)

Существенная ошибка — это та ошибка, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов в соответствии с Приказом МФ РФ № 63н от 28.06.2010г

Директор

20. 03. 2023 г.



А. В. Вапурин