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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2022г.	82	(77)	-	-	-	(5)	-	-	-	82	(82)
активы - всего	5110	за 2021г.	82	(69)	-	-	-	(8)	-	-	-	82	(77)
в том числе: сайт	5101	за 2022г.	82	(77)	-	-	-	(5)	-	-	-	82	(82)
	5111	за 2021г.	82	(69)	-	-	-	(8)	-	-	-	82	(77)

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	1	-	-
в том числе: сайт	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Цепляев Дмитрий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	4 998	(4 028)	13 190	(2 124)	2 109	(4 244)	-	-	-	16 064	(6 163)
	5210	за 2021г.	4 175	(3 685)	957	(134)	90	(433)	-	-	-	4 998	(4 028)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	2 938	(1 968)	489	(64)	49	(682)	-	-	-	3 363	2 601
	5211	за 2021г.	2 115	(1 625)	957	(134)	90	(433)	-	-	-	2 938	(1 968)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	2 060	(2 060)	12 702	(2 060)	2 060	(3 562)	-	-	-	12 702	(3 562)
	5212	за 2021г.	2 060	(2 060)	-	-	-	-	-	-	-	2 060	(2 060)
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.	-	13 190	-	(13 190)	-
	5250	за 2021г.	-	957	-	(957)	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	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	21 515	22 998	22 958
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Цепляев Дмитрий Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	138 000	-	279 000	-	-	-	-	417 000	-
	5315	за 2021г.	92 000	-	46 000	-	-	-	-	138 000	-
в том числе: Депозитные счета	5306	за 2022г.	138 000	-	279 000	-	-	-	-	417 000	-
	5316	за 2021г.	92 000	-	46 000	-	-	-	-	138 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	138 000	-	279 000	-	-	-	-	417 000	-
	5310	за 2021г.	92 000	-	46 000	-	-	-	-	138 000	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Цепляев Дмитрий Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			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.	3	-	3	13 916 642	(13 916 641)	-	-	X	4	-	4
	5420	за 2021г.	3	-	3	13 342 098	(13 342 098)	-	-	X	3	-	3
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	3	-	3	1 975	(1 974)	-	-	-	4	-	4
	5421	за 2021г.	3	-	3	1 205	(1 205)	-	-	-	3	-	3
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	12 384 994	(12 384 994)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	11 733 481	(11 733 481)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	1 529 673	(1 529 673)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	1 607 371	(1 607 371)	-	-	-	-	-	-
	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Цепляев Дмитрий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	100 000	-	-	-	-	228 654	-	-	328 654	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	100 000	-	-	-	-	228 654	-	-	328 654	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 012 238	(57 020)	399 217	5 832	(359 181)	-	(15 562)	(228 654)	-	-	829 452	(72 582)
	5530	за 2021г.	1 038 539	(35 106)	442 262	2 010	(470 573)	-	(21 914)	-	-	-	1 012 238	(57 020)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	740 762	(57 020)	390 949	-	(317 451)	-	(9 812)	-	-	-	814 260	(66 832)
	5531	за 2021г.	618 148	(35 106)	433 477	-	(310 863)	-	(21 914)	-	-	-	740 762	(57 020)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	26 509	-	1 371	-	(26 436)	-	-	-	-	-	1 444	-
	5532	за 2021г.	170 029	-	8 357	-	(151 877)	-	-	-	-	-	26 509	-
Прочая	5513	за 2022г.	244 967	-	6 897	5 832	(15 294)	-	(5 750)	(228 654)	-	-	13 748	(5 750)
	5533	за 2021г.	250 362	-	428	2 010	(7 833)	-	-	-	-	-	244 967	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 012 238	(57 020)	499 217	5 832	(359 181)	-	(15 562)	X	-	-	1 158 106	(72 582)
	5520	за 2021г.	1 038 539	(35 106)	442 262	2 010	(470 573)	-	(21 914)	X	-	-	1 012 238	(57 020)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
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.	1 134 677	2 316 770	2 330	(1 948 610)	(1 098)	-	-	-	1 504 069
	5580	за 2021г.	1 071 816	482 970	382	(420 391)	(100)	-	-	-	1 134 677
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	383 673	183 661	-	(122 578)	-	-	-	-	444 756
	5581	за 2021г.	338 205	239 383	-	(193 915)	-	-	-	-	383 673
авансы полученные	5562	за 2022г.	633 729	350 375	-	(63 454)	(1 098)	-	-	-	919 552
	5582	за 2021г.	639 920	193 435	-	(199 526)	(100)	-	-	-	633 729
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	117 074	23 641	18	(974)	-	-	-	-	139 759
	5583	за 2021г.	92 721	23 979	374	-	-	-	-	-	117 074
кредиты	5564	за 2022г.	-	1 759 092	2 312	(1 761 404)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	26 173	7	26 180	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	201	-	-	(199)	-	-	-	-	2
	5586	за 2021г.	970	-	-	(769)	-	-	-	-	201
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 134 677	2 316 770	2 330	(1 948 610)	(1 098)	X	-	-	1 504 069
	5570	за 2021г.	1 071 816	482 970	382	(420 391)	(100)	X	-	-	1 134 677

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 _____ **Цепляев Дмитрий Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 768	1 047
Расходы на оплату труда	5620	113 268	68 333
Отчисления на социальные нужды	5630	22 700	15 531
Амортизация	5640	4 248	441
Прочие затраты	5650	1 387 689	1 522 060
Итого по элементам	5660	1 529 673	1 607 412
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	12 384 906	11 733 481
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	13 914 579	13 340 893

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

Руководитель _____ Цепляев Дмитрий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 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	1 931	11 963	(13 226)	-	668
в том числе: резерв отпусков штатных сотрудников	5701	1 931	11 963	(13 226)	-	668

Руководитель _____ Цепляев Дмитрий Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МОСОБЛГАЗПОСТАВКА»

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

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения.

ООО «Мособлгазпоставка» (ИНН 5032242379/ КПП 503201001) создано 6 сентября 2011 года (ОГРН 1115032007331). Основной целью деятельности общества как коммерческой организации, в соответствии с Уставом, является извлечение прибыли. Уставной капитал Общества составляет 10 тыс.рублей. В отчетном году участниками Общества являлись: ООО «НАДЕКО» - 45% (ОГРН 1097746285889); ООО «ПРОСПЕКТ» - 10 % (ОГРН 1054408686342); ООО УК «АПРЕЛЬ ИНВЕСТИЦИИ «ДУ ЗПИФ КОМБИНИРОВАННЫЙ «ДОЛГОСРОЧНЫЙ» - 45% (ОГРН 5077746553099). Форма собственности Общества - частная. Лицами, осуществляющими функции Единоличного исполнительного органа Общества, являлись:

- Генеральный директор – Цепляев Дмитрий Сергеевич.

Органами управления Общества являются: Общее собрание участников Общества, Совет директоров Общества и Генеральный директор. Председателем Совета директоров Общества является Козлов Александр Юрьевич, члены Совета директоров Общества – Галкова Мария Анатольевна, Полянский Святослав Евгеньевич.

На конец отчетного периода численность работающих на предприятии штатных сотрудников составила 19 человек.

2. Основные положения учетной политики предприятия.

Оценка списания материально-производственных запасов (товары) производится по средней себестоимости.

Амортизация объектов основных средств осуществляется линейным методом, исходя из их первоначальной стоимости, в целях бухгалтерского и налогового учета.

Начисление амортизации линейным способом производится таким образом, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный

период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Объекты основных средств стоимостью до 40 тыс.рублей за единицу (в целях бухгалтерского учета), списываются на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию.

Существенные ошибки, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде, при этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка). 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 10%.

Доходы и расходы организации в целях исчисления налога на прибыль определяются по методу начисления.

Свободные денежные средства Общества, размещаемые на специально открытых депозитных счетах в банках на строго определенный срок без возможности досрочного возврата, не признаются денежными эквивалентами, а квалифицируются как краткосрочные финансовые вложения.

С 2017 г. Общество внедряет электронный документооборот с контрагентами, имеющими техническую возможность для обмена документами с использованием квалифицированной электронной подписи.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Основной вид деятельности Общества (100%) - оптовая торговля (Код 46.71 ОКВЭД 2 - Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами). Основными поставщиками газа горючего природного и сухого отбензиненного являются ПАО «НК «Роснефть» (ИНН 7706107510) в соответствии с договором поставки газа №100020/04566Д от 19.08.2020 г., а также ПАО «НОВАТЭК» (ИНН 6316031581) в соответствии с договором поставки газа №2017-512-М от 28.08.2017 г. Объем закупки газа у данных контрагентов за отчетный период составил 2 416 117, 579 тысяч м3. Выручка от реализации покупных товаров – 14 844 598 тыс.рублей (без НДС), себестоимость реализованных покупных товаров – 12 384 906 тыс.рублей.

Обществом заключены следующие договоры об овердрафтном кредите:

- Договор № 01810021/00751100 об овердрафтном кредите от 06.12.2021 года сроком по 01.12.2022 года. Лимит овердрафта не может превышать 500 000 тыс.рублей, проценты за пользование данными денежными средствами составляют 9,45% годовых. Кредитные средства не могут

направляться на выдачу займов третьим лицам, перевод в другие банки, приобретение долей в уставном капитале обществ с ограниченной ответственностью.

- Договор №400K00CLE об овердрафтном кредите от 15.12.2022 года сроком по 15.03.2023 года (расторгнут 11.01.2023 г.). Лимит овердрафта не может превышать 500 000 тыс.рублей, проценты за пользование данными денежными средствами составляют 9% годовых. Кредитные средства не могут направляться на выдачу займов третьим лицам, перевод в другие банки, приобретение долей в уставном капитале обществ с ограниченной ответственностью.

- Договор №400K00EDN об овердрафтном кредите от 12.01.2023 года сроком по 07.01.2024 года. Лимит овердрафта не может превышать 500 000 тыс.рублей, проценты за пользование данными денежными средствами составляют 9% годовых. Кредитные средства не могут направляться на выдачу займов третьим лицам, перевод в другие банки, приобретение долей в уставном капитале обществ с ограниченной ответственностью.

В течение 2022 года Общество размещало на специально открытых депозитных счетах в ПАО «СБЕРБАНК» и в Московском филиале ПАО «СОВКОМБАНК» свободные денежные средства на основании заключенных дополнительных Соглашений к Договорам расчетно-кассового обслуживания. Общий объем размещенных средств составил 18 798 000 тыс.рублей, средняя ставка – 8,01 % годовых. Сумма начисленных процентов к получению – 44 300 тыс.рублей учтена в составе внереализационных доходов.

Создано (по данным бухгалтерского учета) оценочное обязательство - резерв для оплаты отпусков штатных сотрудников в размере 668 тыс.рублей. Резерв для оплаты отпусков сотрудников для целей налогового учета не создавался. Резерв (накопленный) на покрытие сомнительных долгов, сформированный в соответствии с выводами созданной комиссии, составляет 72 582 тыс.рублей (по данным бухгалтерского учета) и 56 832 тыс.рублей (по данным налогового учета). В бухгалтерском балансе за 2022 год НДС выделяется в составе отдельной строки и не сальдируется (актив-строка 12602- НДС с авансов полученных, пассив- строка 15202- Расчеты с Покупателями и Заказчиками). За балансом числятся арендованные основные средства: офисное помещение, адрес местонахождения которого по договору аренды нежилых помещений №МОГ-2/450-22 от 21.09.2022 г. с Арендодателем ООО «ФинСтройОформление» - 143026, Московская область, Одинцово г, р.п. Новоивановское, Можайское шоссе, владение 165, помещение 4, этаж 2; Остаточная балансовая стоимость на 31.12.2022 г. составляет 21 515 тыс.рублей в соответствии с расчетом, предоставленным Арендодателем.

4. Претензионно - исковая деятельность.

В 2022 году ООО «Мособлгазпоставка» принимало участие в следующих судебных разбирательствах:

№ п/п	Наименование Истца	Наименование Ответчика	Номер дела	Дата принятия решения/вынесения определения, постановления	Результат рассмотрения дела	Сумма удовлетворенных исковых требований
1.	ООО «МОСОБЛГАЗ ПОСТАВКА»	ООО «САБ-УРБАН»	А41-36366/2021	Решение суда от 08.11.2021 Постановление Десятого арбитражного апелляционного суда от 05.04.2022 г. Постановление Арбитражного суда Московского округа от 28.07.2022 г.	Иск удовлетворен в полном объеме, во встречном иске отказано. Апелляционная жалоба возвращена 09.02.2022г. Подана новая апелляционная жалоба - оставлена без удовлетворения 05.04.2022г. Подана кассационная жалоба -оставлена без удовлетворения 28.07.2022 г.	Основной долг - 10 932 732 руб. 63 коп. Неустойка- 2 725 494 руб. 89 коп. Гос. пошлина- 86 291 руб. Возврат из федерального бюджета- 8 313 руб.
2	ООО «САБ-УРБАН»	ООО «МОСОБЛГАЗ ПОСТАВКА»	А41-54660/2021	Решение от 07.02.2022г. Постановление Десятого арбитражного апелляционного суда от 28.04.2022г. Постановление Арбитражного суда Московского округа от 08.08.2022 г.	В удовлетворении исковых требований отказано в полном объеме. Подана апелляционная жалоба – оставлена без удовлетворения – 28.04.2022 г. Подана кассационная жалоба- оставлена без удовлетворения 08.08.2022 г.	
3	ООО «МОСОБЛГАЗ ПОСТАВКА»	ООО «КАЛИНОВСКАЯ МЕЛКООПТОВАЯ БАЗА»	А41- -25931/22	Решение суда от 03.06.2022 г. в порядке упрощенного производства	Иск удовлетворен в полном объеме	Основной долг- 72 500 руб. 80 коп., неустойка - 6 162 руб. 57 коп., расходы по оплате государственной пошлины по иску в размере 3 147 руб.
4	ООО «МОСОБЛГАЗ ПОСТАВКА»	АО «Авангард»	А41-9101/22	Определение о включении требований в реестр	Заявление о включении в реестр	Основной долг- 2 042 534,95 руб.,

09 февраля 2023 года

				требований кредиторов должника от 21.07.2022 г.	требований кредиторов должника удовлетворено в полном объеме с учетом уточненного заявления.	неуйстойка-240 527,26 руб.
5	ООО «МОСОБЛГАЗ ПОСТАВКА»	АО "УСМ № 3970"	А41-38347/2022	МОТИВИРОВАННОЕ РЕШЕНИЕ по делу, рассмотренному в порядке упрощенного производства г. Москва от 27.07.2022 г. (15.07.2022 г. –дата объявления резолютивной части в порядке упрощенного производства).	Иск удовлетворен частично	Неустойка - 9 132,91 руб., расходы по госпошлине - 4 981 руб. Возврат из федерального бюджета госпошлины - 12 018 руб.
6	ООО «МОСОБЛГАЗ ПОСТАВКА»	ООО «САБ-УРБАН»	А41-38343/2022	Решение от 04.08.2022 г. Постановление Десятого арбитражного апелляционного суда от 21.09.2022г.	Иск удовлетворен полностью. Подана апелляционная жалоба-оставлена без удовлетворения. Подана кассационная жалоба.	Неустойка-2 350 537,51 руб., неустойка за период с 25.05.2022 до момента фактического исполнения обязательства, расходы по оплате государственной пошлины – 34 753руб.
7	ООО «МОСОБЛГАЗ ПОСТАВКА»	АО «Авангард»	А41-55084/22	Решение суда от 19.09.2022г.	Иск удовлетворен полностью.	Основной долг- 692 822 руб. 96 коп., неустойка -112 930 руб. 14 коп., расходы по оплате государственной пошлины -19 115 руб.
8	ООО «МОСОБЛГАЗ ПОСТАВКА»	ООО «Торговый Дом Ковчег»	А41-48680/22	МОТИВИРОВАННОЕ РЕШЕНИЕ по делу, рассмотренному в порядке упрощенного производства г. Москва от 22.09.2022 г. (24.08.2022 г. –дата объявления резолютивной части в порядке упрощенного производства).	Иск удовлетворен частично	Основной долг - 148 680 руб. 06 коп., неустойка -14 954 руб. 32 коп., госпошлина - 5909 руб., неустойка за каждый день просрочки с 28.06.2022 г. и до момента фактического исполнения обязательства,

						с учетом положений Постановления Правительства РФ от 28.03.2022 N 497 "О введении моратория на возбуждение дел о банкротстве по заявлениям, подаваемым кредиторами".
9	ООО «МОСОБЛГАЗ ПОСТАВКА»	ТУ РОСИМУЩЕСТВА В МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	А41-52049/22	Решение суда от 11.10.2022 г.	Иск удовлетворить полностью с учетом заявленных уточнений.	Основной долг - 414 337 руб. 19 коп., неустойка -47 893 руб. 82 коп., неустойка за каждый день просрочки оплаты начиная с 06.07.2022г. по день фактической оплаты задолженности с учетом применения положений Постановления Правительства Российской Федерации от 28.03.2022г. № 497 «О введении моратория на возбуждение дел о банкротстве по заявлениям, подаваемым кредиторами», расходы по оплате государственной пошлины - 12 245 руб. Возвратить из федерального бюджета Российской Федерации государственную пошлину в размере 1 974 руб.
10	ООО «МОСОБЛГАЗ	ФКП "ГКНИПАС	А41-100184/2	-	Предварительное судебное	-

	ПОСТАВКА»	ИМЕНИ Л.К.САФРОН ОВА"	2		заседание назначено на 15.03.2023 г.	

5. Расчеты с участникам Общества.

Начисление и выплата дивидендов участникам Общества производилось в соответствии с Протоколами Общего собрания Участников Общества пропорционально размерам долей в следующем порядке:

1. Протокол ОСУ № 132 от 04-03-2022 г. (год 2021) – ООО «Надеко» (45%) - начислено дивидендов – 87 750 тыс.рублей, ООО «Проспект» (10%) - начислено дивидендов- 19 500 тыс.рублей, ООО Управляющая компания «Апрель Инвестиции» - (45%) - начислено дивидендов- 87 750 тыс.рублей. Выплаты осуществлены 04-03-2022 г. Налог на прибыль с дивидендов (13 %) - 13 942 тыс.рублей перечислен в ФБ (04.03.2022 г.).
2. Протокол ОСУ № 137 от 14-04-2022 г. (1 квартал 2022) – ООО «Надеко» (45%) - начислено дивидендов – 117 000 тыс.рублей, ООО «Проспект» (10%) - начислено дивидендов- 26 000 тыс.рублей, ООО Управляющая компания «Апрель Инвестиции» - (45%) - начислено дивидендов- 117 000 тыс.рублей. Выплаты осуществлены 18-04-2022 г. Налог на прибыль с дивидендов (13 %) – 18 590 тыс.рублей перечислен в ФБ (19.04.2022 г.).
3. Протокол ОСУ № 140 от 03-08-2022 г. (1 Полугодие 2022) – ООО «Надеко» (45%) - начислено дивидендов 69 750 тыс.рублей, ООО Управляющая компания «Апрель Инвестиции» - (45%) - начислено дивидендов- 69 750 тыс.рублей, ООО «Проспект» (10%) - начислено дивидендов- 15 500 тыс.рублей. Выплаты осуществлены 04-08-2022 г. Налог на прибыль с дивидендов (13 %) – 11 082 тыс.рублей перечислен в ФБ (04.08.2022 г.).
4. Протокол ОСУ № 146 от 02-11-2022 г. (9 Месяцев 2022) – ООО «Надеко» (45%) - начислено дивидендов 56 250 тыс.рублей, ООО Управляющая компания «Апрель Инвестиции» - (45%) - начислено дивидендов- 56 250 тыс.рублей, ООО «Проспект» (10%) - начислено дивидендов- 12 500 тыс.рублей. Выплаты осуществлены 03-11-2022 г. Налог на прибыль с дивидендов (13 %) – 8 937 тыс.рублей перечислен в ФБ (03.11.2022 г.).

6. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с п. 14 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о связанных сторонах:

Доход лиц, осуществляющих функции Единоличного исполнительного органа Общества - Генерального директора, составил 5 075 тыс.рублей.

Общая сумма задолженности по договорам беспроцентного займа № 293 от 14-12-2017 г. №№ 51, 452 от 20-06-2022 г. с участниками Общества – ООО «Надеко» (Заемщик 1), ООО «Проспект» (Заемщик 2) на 31 декабря 2022 года составляет 182 404 тыс.рублей.

В соответствии с Протоколом Общего собрания участников Общества №117 от 30-03-2021 г. Председателю и Членам Совета Директоров – ежемесячно начисляются и выплачиваются денежные вознаграждения (в совокупности) в размере 400 тыс.рублей. В соответствии с Протоколами Общего собрания участников Общества №135 от 04.04.2022 г., №142 от 20.09.2022 г. Председателю и Членам Совета Директоров – ежемесячно начисляются и выплачиваются денежные вознаграждения (в совокупности) в размере 440 тыс.рублей. В соответствии с Протоколом Общего собрания участников Общества №150 от 22.12.2022 г. Председателю и Членам Совета Директоров – ежемесячно начисляются и выплачиваются денежные вознаграждения (в совокупности) в размере 330 тыс.рублей. Кроме того, связанными сторонами являются:

Козин Олег Владимирович – Участник ООО «Надеко» (100% доля в УК);

Данильченко Валерия Алексеевна – Генеральный директор ООО УК «Апрель инвестиции», Участник ООО «ЭЙПРИЛ ГРУПП» (13% доля в УК);

Корчагин Николай Григорьевич - Генеральный директор ООО «Проспект», Участник ООО «Проспект» (100%доля в УК);

ООО «ЭЙПРИЛ ГРУПП» (ОГРН 5147746025741) – Участник ООО УК «Апрель инвестиции» (100%доля в УК);

Ловягина Ольга Леонидовна - Участник ООО «ЭЙПРИЛ ГРУПП» (33% доля в УК);

Раджпут Наталия Валериевна - Участник ООО «ЭЙПРИЛ ГРУПП» (33% доля в УК);

Милюков Анатолий Анатольевич - Участник ООО «ЭЙПРИЛ ГРУПП» (21% доля в УК).

Финансово-хозяйственные операции с данными физическими лицами и организациями в 2022 году не проводились.

Бенефициарами Общества являются: Корчагин Николай Григорьевич, Козин Олег Владимирович.

7. Прочая информациия.

Обществом заключены договоры займа №№323 от 01-10-2018 года; 325 от 08-10-2018 года; 454 от 28-06-2022 года с ООО «Рэйл Холдинг» (ИНН 9710022284) на общую сумму 146 250 тыс.рублей. Данные займы являются беспроцентными, не являются финансовыми вложениями, и отражены Обществом на счете 76.05 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами», а также, по строке 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за 2022 год. 10-12-2022 года к вышеуказанным договорам заключены Дополнительные соглашения о продлении сроков возврата займов до 31 декабря 2025 года.

09 февраля 2023 года

8. Отражение событий после отчетной даты.

В соответствии с ПБУ 7/98 Общество раскрывает информацию о существенных событиях после отчетной даты – существенных событий, без знания которых пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации не выявлено.

Общество предполагает продолжать осуществлять свою хозяйственную деятельность в обозримом будущем (хотя бы не менее 12 месяцев) и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности, активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнить обязательства в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор Д.С. Цепляев

Главный бухгалтер М.Г. Гущина

09 февраля 2023 года