

ООО "Газпром межрегионгаз Йошкар-Ола"

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизация-цели	убыток от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация-цели	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы -	5100	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - - )	-	( - - )	-	-	-	-	( - - )
Всего	5110	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - - )	-	( - - )	-	-	-	-	( - - )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - - )	-	( - - )	-	-	( - - )
	5150	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - - )	-	( - - )	-	-	( - - )

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов <sup>2</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. <sup>1</sup>	138074	( 70809 )	5330	( 1842 )	1817	( 7905 )	-	-	141562	( 76897 )		
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	140429	( 69667 )	5106	( 7461 )	6667	( 7809 )	-	-	138074	( 70809 )		
В том числе:														
земельные участки	5201	за 20 21 г. <sup>1</sup>	45	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	45	( - )		
	5201	за 20 20 г. <sup>2</sup>	45	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	45	( - )		
здания	5202	за 20 21 г. <sup>1</sup>	59715	( 9067 )	-	( - )	-	( 751 )	-	-	59715	( 9818 )		
	5202	за 20 20 г. <sup>2</sup>	59715	( 8317 )	-	( - )	-	( 750 )	-	-	59715	( 9067 )		
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2141	( 1230 )	-	( - )	-	( 128 )	-	-	2141	( 1358 )		
	5203	за 20 20 г. <sup>2</sup>	2141	( 1102 )	-	( - )	-	( 128 )	-	-	2141	( 1230 )		
машины и оборудование	5204	за 20 21 г. <sup>1</sup>	55079	( 44017 )	3111	( 197 )	197	( 5280 )	-	-	57993	( 49100 )		
	5204	за 20 20 г. <sup>2</sup>	56115	( 43499 )	3501	( 4537 )	4535	( 5053 )	-	-	55079	( 44017 )		
транспортные средства	5205	за 20 21 г. <sup>1</sup>	18728	( 14402 )	2219	( 1584 )	1584	( 1702 )	-	-	19363	( 14520 )		
	5205	за 20 20 г. <sup>2</sup>	18675	( 14126 )	1605	( 1552 )	1552	( 1828 )	-	-	18728	( 14402 )		
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2102	( 1892 )	-	( 1 )	1	( 37 )	-	-	2101	( 1928 )		
	5206	за 20 20 г. <sup>2</sup>	2259	( 2011 )	-	( 157 )	156	( 37 )	-	-	2102	( 1892 )		
прочие	5207	за 20 21 г. <sup>1</sup>	264	( 201 )	-	( 60 )	35	( 7 )	-	-	204	( 173 )		
	5207	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1479	( 612 )	-	( 1215 )	424	( 13 )	-	-	264	( 201 )		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	2396	( - )	-	( 40 )	-	-	2396	( 40 )		
	5230	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		

**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, доходных вложений в материальные ценности или увеличена их стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, доходных вложений в материальные ценности - всего	5240	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	12916	-	7725	5 191
	5250	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	5106	-	5106	-
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5241	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5251	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
приобретение отдельных объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности	5242	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	12916	-	7725	5 191
	5252	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	5106	-	5106	-

с. 3

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>		За 20 20 г. <sup>2</sup>	
		2	3	3	3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-		-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2442	2479	2515
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	30634	30634	60436

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 7	получено	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	начисление процентов доведения первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	7.1	8.1	9	10	11	12
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 356	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1 356	-
	5311	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 356	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1 356	-
	5302	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 356	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1 356	-
<b>Уставные капиталы</b>	5312	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 356	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1 356	-
<b>Прочие организации</b>	53021	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 356	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1 356	-
<b>в том числе: акции</b>	53121	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 356	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1 356	-
<i>не имеющие текущую рыночную стоимость</i>	530211	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 356	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1 356	-
	531211	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 356	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1 356	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5303	за 20 21 г. <sup>1</sup>	198 046	-	3 036 066	( 2 941 625 )	-	( - )	-	-	-	292 487	-
	5313	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 775 808	-	1 775 808	( 1 577 762 )	-	( - )	-	-	-	198 046	-
<b>в том числе предославленные займы</b>	53041	за 20 21 г. <sup>1</sup>	198 046	-	3 036 066	( 2 941 625 )	-	( - )	-	-	-	292 487	-
	53141	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	1 775 808	( 1 577 762 )	-	( - )	-	-	-	198 046	-
<b>Финансовых вложений -</b>	5300	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 356	-	3 036 066	( 2 941 625 )	-	( - )	-	-	-	293 843	-
<b>Итого</b>	5310	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 356	-	1 775 808	( 1 577 762 )	-	( - )	-	-	-	199 402	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5321	-	-	-
<b>Иное использование финансовых вложений</b>	5329	-	-	-

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
Резерв под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	-	( - )	( - )	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	корректировка величины резерва под снижение стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. 1	1137	( - )	5249074	( 5249677 )	( - )	( - )	X	11	( - )		
	5420	за 20 20 г. 2	836	( - )	4638943	( 4638642 )	( - )	( - )	X	1137	( - )		
в том числе:	5401	за 20 21 г. 1	803	( - )	12625	( 12917 )	( - )	( - )	-	511	( - )		
материалы	5421	за 20 20 г. 2	519	( - )	9741	( 9457 )	( - )	( - )	-	803	( - )		
товары для перепродажи	5402	за 20 21 г. 1	-	( - )	5168593	( 5168593 )	-	-	-	-	( - )		
	5422	за 20 20 г. 2	4	( - )	4562983	( 4562987 )	-	-	-	-	( - )		
расходы в незавершенном производстве	5403	за 20 21 г. 1	334	( - )	67 856	( 68 167 )	-	-	-	23	( - )		
	5423	за 20 20 г. 2	313	( - )	66 219	( 66 198 )	-	-	-	334	( - )		

**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		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	поступление		погашение		выбыло		использована резерва		корректировка резерва в т.ч. создание	перевод из долго-срочную задолженность		учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) <sup>б</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	погашение	на финишном результат <sup>в</sup>	возста-новление резерва	ниже резерва	учтенная по условиям Договора	резерв по сом-нительным Долгам					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1	10.2	11	11.1.	12	13		
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	
	5521	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) -	5510	за 20 21 г. <sup>1</sup>	801086	(90456)	319826	2404	( 339958 )	( 166 )	833	(1871)	(2124)	-	-	781321	(98876)		
	5530	за 20 20 г. <sup>2</sup>	674 512	(94324)	479656	969	( 349399 )	( 194 )	3598	(4458)	(4188)	-	-	801086	(90456)		
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	за 20 21 г. <sup>1</sup>	774458	(88714)	287336	2404	( 329328 )	( - )	823	(1865)	(2059)	-	-	733 005	(88085)		
	5531	за 20 20 г. <sup>2</sup>	650201	(93331)	465441	969	( 337599 )	( 108 )	3594	(4446)	(3423)	-	-	774 458	(88714)		
авансы выданные	5512	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1492	( - )	6567	-	( 6087 )	( 1 )	-	-	( - )	-	-	1971	( - )		
	5532	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1432	( - )	1454	-	( 1394 )	( - )	-	-	( - )	-	-	1492	( - )		
проценты к получению	5513	за 20 21 г. <sup>1</sup>	338	( - )	699	-	( 338 )	( - )	-	-	( - )	-	-	699	( - )		
	5533	за 20 20 г. <sup>2</sup>	306	( - )	32	-	( 1013 )	( - )	-	-	( - )	-	-	338	( - )		
по приобретенным правам требования	5514	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 213	( - )	-	-	( 3192 )	( - )	-	-	( - )	-	-	200	( - )		
	5534	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5 169	( - )	-	-	( 3956 )	( - )	-	-	( - )	-	-	1213	( - )		
прочая	5515	за 20 21 г. <sup>1</sup>	23585	(1742)	25224	-	( 6450 )	( 86 )	4	(6)	(65)	-	-	45 446	(1791)		
	5535	за 20 20 г. <sup>2</sup>	17404	( 993 )	12729	-	( 3192 )	( - )	-	-	(12)	-	-	23 585	(1742)		
Итого	5500	за 20 21 г. <sup>1</sup>	801086	(90456)	319826	2404	( 339958 )	( 166 )	833	(1871)	(2124)	-	-	781321	(98876)		
	5520	за 20 20 г. <sup>2</sup>	674 512	(94324)	479656	969	( 349399 )	( 194 )	3598	(4458)	(4188)	-	-	801086	(90456)		
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	55001	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	1	( - )		
Всего	55201	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	1	( - )		
предоплата строительных работ по активам, подлежащим передаче инвесторам	550011	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	1	( - )		
	552011	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	1	( - )		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	5540	157934	68058	165985	75529	170843	76519
в том числе: покупателей и заказчиков	5541	156142	68058	164243	75529	169850	76519
по приобретенным правам требования	5542	-	-	-	-	-	-
по прочей задолженности	5543	1792	-	1742	-	993	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	55401	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	ПОСТУПЛЕНИЕ		Изменения за период		перевод из долго-кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	притягиваемая проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	Выбыло на финансовый результат <sup>9</sup>		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. <sup>1</sup>	815290	438781	-	376773	136	-	877162
	5560	за 20 20 г. <sup>2</sup>	543670	815117	-	543193	304	-	815290
в том числе: поставщиками и подрядчиками	55601	за 20 21 г. <sup>1</sup>	761857	389470	-	346666	2	-	804659
	55601	за 20 20 г. <sup>2</sup>	468893	761857	-	468893	-	-	761857
авансы полученные	55602	за 20 21 г. <sup>1</sup>	28701	26108	-	5391	118	-	49300
	55802	за 20 20 г. <sup>2</sup>	49055	28528	-	48578	304	-	28701
задолженность перед государственными бюджетом по налогам и сборам	55603	за 20 21 г. <sup>1</sup>	997	2028	-	997	-	-	2028
	55803	за 20 20 г. <sup>2</sup>	3358	997	-	3358	-	-	997
задолженность по страховым взносам	55604	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3336	3221	-	3336	-	-	3221
	55804	за 20 20 г. <sup>2</sup>	4147	3336	-	4147	-	-	3336
задолженность перед персоналом	55605	за 20 21 г. <sup>1</sup>	4841	4936	-	4841	-	-	4936
	55805	за 20 20 г. <sup>2</sup>	4949	4841	-	4949	-	-	4841
прочая задолженность	55606	за 20 21 г. <sup>1</sup>	15558	13018	-	15542	16	-	13018
	55806	за 20 20 г. <sup>2</sup>	13268	15558	-	13268	-	-	15558
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	<b>за 20 21 г.<sup>1</sup></b>	<b>815290</b>	<b>438781</b>	<b>-</b>	<b>376773</b>	<b>136</b>	<b>X</b>	<b>877162</b>
	<b>5570</b>	<b>за 20 20 г.<sup>2</sup></b>	<b>543670</b>	<b>815117</b>	<b>-</b>	<b>543193</b>	<b>304</b>	<b>X</b>	<b>815290</b>

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-

### 6. Затраты на производство

с. 10

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>1</sup>
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	5 182 631	4 574 602
в т.ч. стоимость газа	5611	5 168 153	4 562 599
Расходы на оплату труда	5620	141 051	136 100
Отчисления на социальные нужды	5630	40 041	38 847
Амортизация	5640	7 909	7 773
Прочие затраты	5650	634 513	562 470
в т.ч. стоимость транспортировки газа	5651	541 917	479 977
Итого по элементам	5660	6 006 145	5 319 792
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670		
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680	312	(21)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 006 457	5 319 771

## 7. Ценочные обязательства

с. 11

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Исполнено	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ценочные обязательства - всего</b>	5700	15579	30221	( 24048 )	( 118 )	21634
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	3328	12227	( 11915 )	-	3640
Оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	12251	11567	( 12133 )	( 118 )	11567
Оценочное обязательство по выплате прочих вознаграждений (при выходе на пенсию)	5703	-	6427	-	-	6427

**8.1 Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

**8.2 Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	6900	-	-

