

# ФБК

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Ухта»

## **Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

за период с 01 января по 31 декабря 2021 г.

Москва | 2022



## Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику

Общества с ограниченной ответственностью  
«Газпром трансгаз Ухта»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Ухта» (далее – ООО «Газпром трансгаз Ухта»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Газпром трансгаз Ухта» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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;

# ФБК

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

Руководитель аудита,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение, действует от имени  
аудиторской организации на основании  
доверенности №171/21 от 24 декабря 2021 года



Горина Ирина Викторовна  
ОРНЗ 21606043320

Дата аудиторского заключения  
15 марта 2022 года



## Аудируемое лицо

### Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью  
«Газпром трансгаз Ухта»  
(ООО «Газпром трансгаз Ухта»).

Внесено в Единый государственный реестр  
юридических лиц 27 августа 2002 года за  
основным государственным регистрационным  
номером 1021100731190.

## Аудитор

### Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью  
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»  
(ООО «ФБК»).

Адрес юридического лица в пределах места  
нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 101990, г. Москва,  
ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Внесено в Единый государственный реестр  
юридических лиц 24 июля 2002 года за основным  
государственным регистрационным номером  
1027700058286.

Основной регистрационный номер записи в  
реестре аудиторов и аудиторских организаций  
саморегулируемой организации аудиторов  
11506030481.

## Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года

Организация: ООО "Газпром трансгаз Ухта"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма/форма собственности:  
общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 169300, Россия, Республика Коми, г.Ухта, набережная Газовиков,  
д. 10/1

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2021
по ОКПО	00159025
ИНН	1102024468
по ОКВЭД 2	49.50.21
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  Да  Нет

Наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью "Финансовые и бухгалтерские консультанты"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН 7701017140

ОГРН/ОГРНИП 1027700058286

Пояс-нения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
1.1, 1.2, 1.3; П-9;25	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	2 268	2 087	1 823
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	1 946	1 836	1 605
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	322	251	218
1.4, 1.5; П-10;25	Результаты исследований и разработок	1120	70 724	116 536	156 596
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-11;26	Основные средства, в т.ч.	1150	15 211 432	16 646 070	18 334 587
2.1, 2.3, 2.4	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	14 790 765	15 869 030	16 874 869
	земельные участки и объекты природопользования	1152	17 665	17 035	25 457
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	10 960 444	11 573 972	12 071 119
2.2; П-11;27	Незавершенные капитальные вложения	1154	420 667	777 040	1 459 718
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-12;28; 40	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	-	5	5
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
3.1	инвестиции в зависимые общества	1172	-	5	5
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-20	Отложенные налоговые активы	1180	1 027 542	997 008	932 263
П-13;16; 30,32	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	260 981	309 609	285 420
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	58 241	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>16 572 947</b>	<b>18 071 315</b>	<b>19 710 694</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
4.1, 4.2; П-14; 29	Запасы, в т.ч.	1210	6 166 776	6 233 236	6 564 945
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	6 165 896	6 232 354	6 561 945
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	2	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	880	880	2 986
	товары отгруженные	1215	-	-	-
П-31	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	261	1 272	92 583
5.1, 5.2; П-16; 32	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	33 098 394	31 358 933	52 490 731
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	467 872	564 714	652 779
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	467 872	564 714	652 779
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	32 630 522	30 794 219	51 837 952
	покупатели и заказчики	1236	29 297 452	27 176 810	50 226 421
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	1 796 133	1 896 023	66 409
	прочие дебиторы	1239	1 536 937	1 721 386	1 545 122
3.1, 3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-17	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	361 069	1 168 423	309 190
	касса	1251	2	4	212
	расчетные счета	1252	-	-	-
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	361 067	1 168 419	308 978
П-15; 30	Прочие оборотные активы	1260	148 639	75 792	56 495
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	39 775 139	38 837 656	59 513 944
	<b>БАЛАНС</b>	1600	56 348 086	56 908 971	79 224 638

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
П-18; 33	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	5 866 847	5 866 877	5 866 877
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П-18; 33	Переоценка внеоборотных активов	1340	10 007 409	12 630 939	12 722 120
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
П-18; 33	Резервный капитал	1360	880 027	880 032	880 032
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 289 439	6 313 201	7 262 930
П-26	Фонд социальной сферы государственной	1380	34	316	316
	<b>Итого по разделу III</b>	1300	22 043 756	25 691 365	26 732 275
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П-20	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 660 279	1 817 886	1 925 063
7; П-19; 43	Оценочные обязательства	1430	26 648	-	-
П-34	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	380 364	369 617
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	380 364	369 617
	<b>Итого по разделу IV</b>	1400	1 686 927	2 198 250	2 294 680
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3, 5.4; П-37	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	30 123 913	26 589 942	48 221 173
	поставщики и подрядчики	1521	18 758 275	19 374 119	44 654 202
	задолженность перед персоналом организации	1522	826 315	835 241	807 294
	задолженность по страховым взносам	1523	332 601	337 501	299 739
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 115 658	1 283 404	1 304 767
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	9 091 064	4 759 677	1 155 171
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	5 175	5 756	1 412
	другие расчеты	1528	9 085 889	4 753 921	1 153 759
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	254	346	958
7; П-19; 43	Оценочные обязательства	1540	2 493 236	2 429 068	1 975 552
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	1500	32 617 403	29 019 356	50 197 683
	<b>БАЛАНС</b>	1700	56 348 086	56 908 971	79 224 638

Руководитель

\_\_\_\_\_  
(подпись) **С.В. Адаменко**  
(расшифровка подписи)

"15" марта 2022 г.

Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(подпись) **А.Г. Духанова**  
(расшифровка подписи)

## Отчет о финансовых результатах за 2021 год

Организация: ООО "Газпром трансгаз Ухта"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма/форма собственности:  
общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2021
по ОКПО	00159025
ИНН	1102024468
по ОКВЭД 2	49.50.21
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
П-21	<b>Выручка</b>	2110	237 280 049	227 831 705
	услуги по транспорту газа	2111	235 901 087	226 426 289
		2112	-	-
		2113	-	-
		2114	-	-
		2115	-	-
		2116	-	-
		2117	-	-
	прочее	2118	1 378 962	1 405 416
6; П-22	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	(223 723 219)	(213 157 841)
	услуги по транспорту газа	2121	(222 154 375)	(211 594 500)
		2122	-	-
		2123	-	-
		2124	-	-
		2125	-	-
		2126	-	-
		2127	-	-
	прочее	2128	(1 568 844)	(1 563 341)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	13 556 830	14 673 864
	Коммерческие расходы	2210	-	(11)
6; П-22; 38	Управленческие расходы	2220	(8 760 171)	(8 511 268)
	<b>Прибыль(убыток) от продаж</b>	2200	4 796 659	6 162 585
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	934
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
П-21; 39	Прочие доходы	2340	913 709	808 118
П-22; 39	Прочие расходы	2350	(3 759 331)	(3 042 385)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	1 951 037	3 929 252
П-20; 36	<b>Налог на прибыль, в т.ч.:</b>	2410	(927 713)	(1 379 887)
	текущий налог на прибыль	2411	(1 120 361)	(1 549 394)
	отложенный налог на прибыль	2412	165 645	169 859
	налог на прибыль прошлых лет	2413	27 003	(352)
	Прочее	2460	9 223	1 923
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	(9 599)	705 071
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	1 022 948	3 256 359

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
П-26	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	843 860	(7 269)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от прочих операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(168 652)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 698 156	3 249 090
	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

\_\_\_\_\_  
(подпись)

**С.В. Адаменко**  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(подпись)

**А.Г. Духанова**  
(расшифровка подписи)

"15" марта 2022 г.

## Отчет об изменениях капитала за 2021 год

Организация: ООО "Газпром трансгаз Ухта"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма/форма собственности:

общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
0710004
31 / 12 / 2021
00159025
1102024468
49.50.21
12300/16
384

### 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
<b>Величина капитала на 31 декабря 2019 г.</b>	3100	5 866 877	-	12 722 120	880 032	7 262 930	316	26 732 275
<b>За 2020 год</b>								
<b>Увеличение капитала - всего, в том числе:</b>	3210	-	-	-	-	3 256 359	-	3 256 359
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 256 359	X	3 256 359
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
<b>Уменьшение капитала - всего, в том числе:</b>	3220	-	-	(7 269)	-	(4 290 000)	-	(4 297 269)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	(7 269)	X	X	-	(7 269)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 290 000)	X	(4 290 000)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(83 912)	X	83 912	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2020 г.</b>	3200	5 866 877	-	12 630 939	880 032	6 313 201	316	25 691 365
<b>За 2021 год</b>								
<b>Увеличение капитала - всего, в том числе:</b>	3310	-	-	675 202	-	3 386 838	6	4 062 046
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 022 948	X	1 022 948
переоценка имущества	3312	X	X	675 202	X	X	6	675 208
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	2 363 890	-	2 363 890
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	-	-
<b>Уменьшение капитала - всего, в том числе:</b>	3320	(30)	-	(3 209 332)	(5)	(4 500 000)	(288)	(7 709 655)
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	(288)	(288)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	(30)	-	(3 209 332)	(5)	-	-	(3 209 367)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4 500 000)	X	(4 500 000)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(89 400)	X	89 400	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2021 г.</b>	3300	5 866 847	-	10 007 409	880 027	5 289 439	34	22 043 756

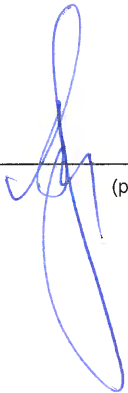
## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 год		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего до корректировок</b>	3400	26 732 275	3 256 359	(4 297 269)	25 691 365
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	26 732 275	3 256 359	(4 297 269)	25 691 365
в том числе:					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок</b>	3401	7 262 930	3 256 359	(4 206 088)	6 313 201
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7 262 930	3 256 359	(4 206 088)	6 313 201
<b>добавочный капитал до корректировок</b>	3402	12 722 120	-	(91 181)	12 630 939
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	12 722 120	-	(91 181)	12 630 939
<b>резервный капитал до корректировок</b>	3403	880 032	-	-	880 032
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	880 032	-	-	880 032
<b>собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок</b>	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
<b>фонд социальной сферы государственной до корректировок</b>	3405	316	-	-	316
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	316	-	-	316

**3. Чистые активы**

Наименование показателя		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3 600	22 044 010	25 691 711	26 733 233

Руководитель

\_\_\_\_\_  
(подпись)  С.В. Адаменко  
(расшифровка подписи)

"15" марта 2022 г.

Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(подпись)  А.Г. Духанова  
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств  
за 2021 год**

Организация: ООО "Газпром трансгаз Ухта"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма/форма собственности:  
общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2021
по ОКПО	00159025
ИНН	1102024468
по ОКВЭД 2	49.50.21
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4110	237 838 907	249 755 786
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	235 396 094	246 646 642
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	107 780	222 681
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 335 033	2 886 463
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4120	(233 771 630)	(243 524 592)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(183 997 814)	(206 364 763)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 564 863)	(14 159 885)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 986 832)	(456 307)
прочие платежи	4129	(33 222 121)	(22 543 637)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	4 067 277	6 231 194

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4210	32 313	62 556
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	31 613	58 255
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	-	934
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	700	3 367
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4220	(253 646)	(1 144 340)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(209 699)	(968 080)
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	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(43 947)	(176 260)
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	(221 333)	(1 081 784)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4310	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4320	(4 653 289)	(4 290 000)
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	(4 500 000)	(4 290 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(153 289)	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	(4 653 289)	(4 290 000)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(807 345)	859 410
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	1 168 414	309 004
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	361 069	1 168 414
<b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

**С.В. Адаменко**  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

**А.Г. Духанова**  
(расшифровка подписи)

"15" марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

с.1

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 год	2 822	(986)	303	3	(193)	-	-	3 122	(1 176)
	5110	за 2020 год	2 439	(834)	389	6	(158)	-	-	2 822	(986)
в том числе:											
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2021 год	2 822	(986)	303	3	(193)	-	-	3 122	(1 176)
	5111	за 2020 год	2 439	(834)	389	6	(158)	-	-	2 822	(986)
Деловая репутация	5102	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5104	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	3 072	2 772	2 439
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	3 072	2 772	2 439
Прочие	5129	-	-	-

## 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	39	39	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	39	39	-
Деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

## 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 год	390 820	(284 731)	-	(79 605)	79 605	311 215	(254 491)
	5150	за 2020 год	578 566	(481 029)	55 612	(243 358)	243 358	390 820	(284 731)

**1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код строки	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 2021 год	10 447	7 000	(3 447)	-	14 000
	5170	за 2020 год	59 059	7 000	-	(55 612)	10 447
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 год	251	394	(20)	(303)	322
	5190	за 2020 год	218	444	(22)	(389)	251

**2. Основные средства**  
**2.1 Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов	Начислено амортизации	Переклассификация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 год	63 153 751	(47 284 721)	835 009	(10 417 224)	9 326 387	(1 535 834)	-	8 717 952	(8 004 555)	62 289 488	(47 498 723)
	5210	за 2020 год	63 743 943	(46 869 074)	755 426	(1 337 196)	1 289 883	(1 705 530)	-	(8 422)	-	63 153 751	(47 284 721)
в том числе:													
магистральные трубопроводы	5201	за 2021 год	8 591 724	(7 923 502)	-	(5 739 292)	5 436 349	(73 190)	-	293 598	(276 652)	3 146 030	(2 836 995)
	5211	за 2020 год	8 594 904	(7 804 995)	-	(3 180)	2 854	(121 361)	-	-	-	8 591 724	(7 923 502)
сважины	5202	за 2021 год	1 287 583	(1 114 633)	-	(1 287 583)	1 114 802	(169)	-	-	-	-	-
	5212	за 2020 год	1 287 583	(1 111 018)	-	-	-	(3 615)	-	-	-	1 287 583	(1 114 633)
машины и оборудование	5203	за 2021 год	18 384 048	(16 637 175)	569 086	(392 122)	371 788	(523 326)	-	4 535 322	(4 380 579)	23 096 334	(21 169 292)
	5213	за 2020 год	18 579 583	(16 531 724)	278 867	(474 869)	471 316	(576 300)	467	-	-	18 384 048	(16 637 175)
здания, дороги, прочие сооружения промзв. назначения	5204	за 2021 год	24 415 551	(15 480 490)	239 912	(2 512 667)	1 944 795	(388 836)	-	2 479 532	(2 026 455)	24 622 328	(15 950 986)
	5214	за 2020 год	24 205 462	(15 196 188)	380 588	(170 499)	147 161	(431 463)	-	-	-	24 415 551	(15 480 490)
прочие ОС	5205	за 2021 год	10 474 845	(6 128 921)	26 011	(485 560)	458 653	(550 313)	-	1 409 500	(1 320 869)	11 424 796	(7 541 450)
	5215	за 2020 год	11 076 411	(6 225 149)	95 971	(688 648)	668 552	(572 791)	467	(8 422)	-	10 474 845	(6 128 921)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
магистральные трубопроводы	5221	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сважины	5222	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения промзв. назначения	5224	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 год	777 040	736 801	(5 711)	(751 400)	(336 063)	420 667
	5250	за 2020 год	1 459 718	627 559	(18 189)	(733 285)	(558 763)	777 040
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2021 год	728 562	736 801	(5 711)	(751 400)	(325 259)	382 993
	5251	за 2020 год	1 408 297	626 559	(18 189)	(733 285)	(554 820)	728 562
оборудование к установке	5242	за 2021 год	48 478	-	-	-	(10 804)	37 674
	5252	за 2020 год	51 421	1 000	-	-	(3 943)	48 478

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

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	-	-
прочие ОС	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	(1 242)	(4 265)
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	(326)
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	(1 239)	(3 939)
прочие ОС	5275	(3)	-

## 2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	242 660	976 477	1 286 021
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	3 765 635 288	3 013 127 779	2 980 385 769
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	22 910	53 216	185 033
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-

**3. Финансовые вложения**  
**3.1 Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	Начислено процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2021 год	5	-	-	(5)	-	-	-	-
	5311	за 2020 год	5	-	-	-	-	-	-	5
инвестиции, в том числе:	5302	за 2021 год	5	-	-	(5)	-	-	-	-
	5312	за 2020 год	5	-	-	-	-	-	-	5
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2021 год	5	-	-	(5)	-	-	-	-
	53122	за 2020 год	5	-	-	-	-	-	-	5
инвестиции в другие организации	53023	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2021 год	5	-	-	(5)	-	-	-	-
	5310	за 2020 год	5	-	-	-	-	-	-	5

## 3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				На конец периода			
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-

## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5326	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53261	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4. Запасы  
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступление и затраты	Изменения за период		На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2021 год	6 246 058	(12 822)	235 166 260	192	(235 232 912)	-	6 179 406	(12 630)	6 166 776
	5420	за 2020 год	6 577 013	(12 068)	222 444 551	12 068	(222 775 506)	(12 822)	6 246 058	(12 822)	6 233 236
в том числе:											
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 год	6 245 171	(12 822)	10 913 017	192	(11 177 605)	-	197 943	(12 630)	6 165 896
	5421	за 2020 год	6 569 758	(7 813)	8 815 042	7 813	(9 320 602)	(12 822)	180 973	(12 822)	6 232 349
животные на выращивании и откорме	5402	за 2021 год	5	-	5	-	(5)	-	-	-	-
	5422	за 2020 год	14	-	-	-	(9)	-	5	-	5
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2021 год	2	-	224 016 148	-	(224 016 150)	-	-	-	-
	5423	за 2020 год	-	-	213 421 624	-	(213 421 622)	-	-	-	2
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2021 год	880	-	216 997	-	(19 054)	-	(197 943)	-	880
	5424	за 2020 год	7 241	(4 255)	198 128	4 255	(23 516)	-	880	-	880
товары отгруженные	5405	за 2021 год	-	-	20 098	-	(20 098)	-	-	-	-
	5425	за 2020 год	-	-	9 757	-	(9 757)	-	-	-	-

## 4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	104 779	437 735	959 983
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	104 779	437 735	959 983
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		Поступление				Выбыло				Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 год	564 714	-	7 476	-	-	(107 391)	-	-	3 073	-	-	-	467 872	-
	5521	за 2020 год	652 779	-	13 237	-	-	(109 870)	-	-	8 568	-	-	-	564 714	-
в том числе:																
покупатели и заказчики	5502	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2021 год	564 714	-	7 476	-	-	(107 391)	-	-	3 073	-	-	-	467 872	-
	5524	за 2020 год	652 779	-	13 237	-	-	(109 870)	-	-	8 568	-	-	-	564 714	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 год	31 270 521	(476 302)	296 119 002	251 878	(115 544)	(294 448 991)	(69)	33 100	(3 073)	(155)	33 189 113	(558 591)		
	5530	за 2020 год	52 205 811	(367 859)	284 665 830	185 263	(108 952)	(305 777 491)	(10)	195	(8 568)	(314)	31 270 521	(476 302)		
в том числе:																
покупатели и заказчики	5511	за 2021 год	27 648 374	(471 564)	285 239 544	-	(16 611)	(283 135 299)	-	33 008	(87)	-	29 752 532	(455 080)		
	5531	за 2020 год	50 591 634	(365 213)	273 738 088	-	(106 656)	(296 681 056)	-	13	(292)	-	27 648 374	(471 564)		
авансы выданные	5512	за 2021 год	1 898 305	(2 282)	7 845 605	237 465	-	(8 182 980)	-	20	-	-	1 798 395	(2 282)		
	5532	за 2020 год	68 750	(2 341)	8 366 773	144 291	(17)	(6 681 487)	-	54	(22)	-	1 898 305	(2 282)		
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2021 год	1 723 842	(2 456)	3 033 853	14 413	(98 933)	(3 130 712)	(69)	72	(3 073)	(68)	1 638 186	(101 249)		
	5534	за 2020 год	1 545 427	(305)	2 560 969	40 972	(2 279)	(2 414 948)	(10)	128	(8 568)	-	1 723 842	(2 456)		
Дебиторская задолженность всего	5500	за 2021 год	31 835 235	(476 302)	296 126 478	251 878	(115 544)	(294 556 382)	(69)	33 100	(155)	(155)	33 656 985	(558 591)		
	5520	за 2020 год	52 858 590	(367 859)	284 679 067	185 263	(108 952)	(305 887 361)	(10)	195	(314)	-	31 835 235	(476 302)		

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	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
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	636 227	77 636	667 627	191 325	486 359	118 500
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	485 369	30 289	534 281	62 717	370 107	4 894
авансы выданные	5542	2 262	-	2 283	1	2 341	-
прочие дебиторы	5543	148 596	47 347	131 063	128 607	113 911	113 606

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				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 2021 год	380 364	-	-	-	-	(380 364)	-
	5571	за 2020 год	369 617	10 747	-	-	-	-	380 364
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2021 год	380 364	-	-	-	-	(380 364)	-
	5576	за 2020 год	369 617	10 747	-	-	-	-	380 364
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 год	26 589 942	328 710 212	4 521 589	(330 078 138)	(56)	380 364	30 123 913
	5580	за 2020 год	48 221 173	313 125 488	4 316 361	(339 073 080)	-	-	26 589 942
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2021 год	19 374 119	220 463 718	-	(221 079 562)	-	-	18 758 275
	5581	за 2020 год	44 654 202	223 499 441	-	(248 779 524)	-	-	19 374 119
векселя к уплате	5562	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
зadolженность перед персоналом организации	5563	за 2021 год	835 241	17 946 148	-	(17 955 074)	-	-	826 315
	5583	за 2020 год	807 294	17 545 246	-	(17 517 299)	-	-	835 241
зadolженность по страховым взносам	5564	за 2021 год	337 501	4 594 850	3	(4 599 753)	-	-	332 601
	5584	за 2020 год	299 739	4 448 090	15	(4 410 343)	-	-	337 501
зadolженность по налогам и сборам	5565	за 2021 год	1 283 404	50 304 108	-	(50 471 854)	-	-	1 115 658
	5585	за 2020 год	1 304 767	48 230 894	147	(48 252 404)	-	-	1 283 404
авансы полученные	5566	за 2021 год	5 756	151 660	19 623	(171 864)	-	-	5 175
	5586	за 2020 год	1 412	195 365	24 576	(215 597)	-	-	5 756
зadolженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2021 год	-	-	4 500 000	(4 500 000)	-	-	-
	5587	за 2020 год	-	-	4 290 000	(4 290 000)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2021 год	4 753 921	35 249 728	1 963	(31 300 031)	(56)	380 364	9 085 889
	5588	за 2020 год	1 153 759	19 206 452	1 623	(15 607 913)	-	-	4 753 921
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2021 год	26 970 306	328 710 212	4 521 589	(330 078 138)	(56)	-	30 123 913
	5570	за 2020 год	48 590 790	313 136 235	4 316 361	(339 073 080)	-	-	26 970 306

#### 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	11 450	788	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	4 968	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	788	788	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	5 694	-	-

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Материальные затраты	5610	54 944 330	41 810 111
Расходы на оплату труда	5620	17 125 430	16 650 537
Отчисления на социальные нужды	5630	4 601 387	4 556 196
Амортизация	5640	1 562 130	1 751 005
Прочие затраты	5650	154 543 042	157 165 043
Итого по элементам	5660	232 776 319	221 932 892
Изменение остатков			
Прирост ([ - ]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(216 997)	(198 128)
др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам)	5672	(94 988)	(89 158)
Уменьшение ([ + ]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	19 054	16 196
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	-	7 320
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [ - ], уменьшение (+))	5690	2	(2)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	232 483 390	221 669 120

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 429 068	3 521 046	(3 399 919)	(30 311)	2 519 884
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	85 899	116 025	(118 263)	(14 305)	69 356
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	1 263 355	1 323 754	(1 247 349)	(16 006)	1 323 754
обязательство по оплате отпусков	5708	1 079 814	2 081 267	(2 034 307)	-	1 126 774
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		2 429 068	-	-	-	2 493 236

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	1 365 645	1 358 897	2 128 517
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	1 365 628	1 358 879	1 996 485
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	1 365 628	1 358 879	1 996 485
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	43	40	38
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	43	40	38
из него:				
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	43	40	38

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год				за 2020 год			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

С.В. Адаменко  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Духанова  
(расшифровка подписи)

"15" марта 2022 г.

## 10. Наличие и движение поисковых активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода						
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Нематериальные поисковые активы	6010	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	6020	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
лицензии	6011	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6021	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	6019	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6029	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	6030	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6040	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и дороги	6031	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6041	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	6032	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6042	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	6033	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6043	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	6039	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6049	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 11. Поисковые затраты, признаваемые необоротными активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	слисано	принято к учету в качестве МПА или НМПА	прочие изменения	
Поисковые затраты, учтенные в составе нематериальных поисковых активов	6050	за 2021 год	-	-	-	-	-	
	6060	за 2020 год	-	-	-	-	-	
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2021 год	-	-	-	-	-	
	6080	за 2020 год	-	-	-	-	-	

Руководитель

С.В. Адаменко  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Духанова  
(расшифровка подписи)

"15" марта 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 год**  
**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

I. Общие сведения .....	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения .....	2
3. Основные виды деятельности.....	3
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	4
5. Информация о численности персонала.....	4
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
6. Основа составления .....	5
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	5
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	6
9. Нематериальные активы.....	6
10. Результаты исследований и разработок.....	7
11. Основные средства.....	7
12. Финансовые вложения.....	10
13. Прочие внеоборотные активы.....	11
14. Запасы .....	11
15. Расходы будущих периодов .....	12
16. Дебиторская задолженность .....	12
17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств .....	13
18. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал .....	14
19. Оценочные обязательства .....	15
20. Налогообложение.....	15
21. Признание доходов .....	16
22. Признание расходов.....	17
23. Информация по прекращаемой деятельности .....	17
24. Изменения в учетной политике .....	18
III. Раскрытие существенных показателей.....	18
25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок .....	18
26. Основные средства.....	19
27. Незавершенные капитальные вложения .....	22
28. Долгосрочные финансовые вложения.....	23
29. Запасы .....	23
30. Расходы будущих периодов .....	24
31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....	24
32. Дебиторская задолженность .....	25
33. Капитал и резервы .....	26
34. Долгосрочные обязательства .....	27
35. Информация, связанная с полученными обеспечениями .....	27
36. Налогообложение.....	28
37. Кредиторская задолженность .....	29
38. Расходы по обычным видам деятельности .....	29
39. Прочие доходы и расходы.....	30
40. Дочерние и зависимые организации .....	31
41. Информация о связанных сторонах.....	33
42. Вознаграждение основному управленческому персоналу .....	38
43. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....	39
44. Информация по реорганизации .....	39
45. Риски хозяйственной деятельности.....	40
46. Информация об инновациях и модернизации производства .....	41
47. События после отчетной даты .....	41

**I. Общие сведения****1. Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Ухта» (далее по тексту Общество) образовано в 1999 году в результате преобразования Дочернего предприятия «Севергазпром» и является его правопреемником (регистрационное свидетельство № 5298-204 Г от 30 июня 1999 года).

С 1 февраля 2008 года изменено наименование Общества с ООО «Севергазпром» на ООО «Газпром трансгаз Ухта».

Участником Общества с долей участия 100% является ПАО «Газпром».

Общество зарегистрировано по адресу: 169300, Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, набережная Газовиков, д.10/1.

**2. Территориально обособленные подразделения**

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество имело в своем составе 24 территориально обособленных структурных подразделений:

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Вуктыльское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Республика Коми, г. Вуктыл
2	Сосногорское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Республика Коми, г. Ухта, Ул. Ижемская, д.5
3	Синдорское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Республика Коми, Княжпогостский р-н, пгт. Синдор
4	Микуньское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Республика Коми, Усть-Вымский р-н, г. Микунь, ул. Трудовые резервы, д.96
5	Урдомское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Архангельская обл., Ленский р-н, р.п. Урдома
6	Приводинское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Архангельская обл., Котласский р-н, р.п. Приводино
7	Нюксенское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Вологодская обл., Нюксенский р-н, с. Нюксеница
8	Юбилейное линейное производственное управление магистральных газопроводов	Вологодская обл., Тотемский р-н, п. Юбилейный
9	Грязовецкое линейное производственное управление магистральных газопроводов	Вологодская обл., Грязовецкий р-н, д. Ростилово
10	Шекснинское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Вологодская обл., Шекснинский р-н, д. Прогресс
11	Мышкинское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Ярославская обл., Мышкинский р-н, д. Зарубино
12	Печорское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Республика Коми, г. Печора, территория Печорского ЛПУМГ
13	Воркутинское линейное производственное управление	Республика Коми,

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
	магистральных газопроводов	г. Воркута, ул. Ленина, д.38
14	Переславское линейное производственное управление магистральных газопроводов	Ярославская обл., Переславский р-н, с. Ям
15	Управление технологического транспорта и специальной техники	Республика Коми, г. Ухта, ул. Вуктыльская, д.3, стр.1
16	Управление материально-технического снабжения и комплектации	Республика Коми, г. Ухта, Югэрское шоссе, д.10
17	Управление связи	Республика Коми, г. Ухта, ул. Сосновая, д.1
18	Образовательное подразделение Учебно-производственный центр»	Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д.72
19	Управление аварийно-восстановительных работ	Республика Коми, г. Ухта, Югэрское шоссе, д.8
20	Управление организации восстановления основных фондов	Республика Коми, г. Ухта, пр-кт Ленина, д.39/2
21	Медико-санитарная часть	Республика Коми, г. Ухта, ул. Набережная Газовиков, д.3
22	Служба корпоративной защиты	Республика Коми, г. Ухта, пр-кт Ленина, д.39/2
23	Управление по эксплуатации зданий и сооружений	Республика Коми, г. Ухта, пр-кт Ленина, д.39/2
24	Инженерно-технический центр	Республика Коми, г. Ухта, ул. Сосновая, д.4

### **3. Основные виды деятельности**

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является предоставление услуг по транспорту и распределению (поставкам) природного газа по системе магистральных газопроводов.

Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

Общество оказывает значительное влияние на социально-экономическое развитие всего Северо-Западного региона России. Эксплуатируемая ООО «Газпром трансгаз Ухта» газотранспортная система проходит через территорию северо-запада Российской Федерации, от Бованенковского месторождения и самой северной в мире компрессорной станции «Байдарацкая» на полуострове Ямал до западных рубежей России.

Объекты газотранспортной системы Общества находятся в двух часовых поясах и распределены по территории девяти субъектов Российской Федерации: Ямало-Ненецкий автономный округ, Республика Коми, Архангельская, Вологодская, Ярославская, Костромская, Тверская, Ивановская и Владимирская области.

Протяжённость газотранспортной системы Общества в одностороннем исполнении составляет 17,023 тыс. км. Из них газопроводы-отводы 2,387 тыс. км.

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.**

Транспорт газа обеспечивают 14 линейных производственных управлений магистральных газопроводов и 44 компрессорные станции, в составе которых работают 93 компрессорных цехов. На всех компрессорных цехах установлено 455 газоперекачивающих агрегатов (ГПА) общей установленной мощностью 6 784,6 МВт. Распределение газа потребителям осуществляется через 172 газораспределительные станции.

По газотранспортной системе, эксплуатируемой Обществом, было транспортировано:

в 2021 году	189 593,600	млн. куб. м. газа
в 2020 году	178 675,900	млн. куб. м. газа
в 2019 году	187 140,400	млн. куб. м. газа

Перспективные планы ПАО «Газпром» предусматривают увеличение транспорта газа по «Северному газотранспортному коридору». Для этого в границах обслуживания ООО «Газпром трансгаз Ухта» продолжается реализация проекта СМГ «Бованенково-Ухта», СМГ «Ухта-Торжок» и «Северно-Европейский газопровод».

Общество также осуществляет другие виды деятельности, к которым относятся:

- выполнение функций заказчика – застройщика при строительстве и вводе в эксплуатацию производственных мощностей объектов газотранспортной системы, жилья, социальной сферы;
- продажа товаров;
- прочие услуги.

#### **4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах**

Генеральный директор Общества – Гайворонский Александр Викторович.

#### **Ревизионная комиссия:**

Решением участника от 19.11.2019 № 252 досрочно прекращены полномочия ревизионной комиссии ООО «Газпром трансгаз Ухта», внесены соответствующие изменения в Устав Общества.

#### **5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

13 370 человек в 2021 году;  
13 193 человек в 2020 году;

## **II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

## 6. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2021 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2020 года № 575, и утверждена приказом Общества от 31 декабря 2020 года № 1759.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

## 7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего:

	руб.		
	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## 8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

## 9. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности как изменения в оценочных значениях.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

## 10. Результаты исследований и разработок

В составе показателя «Результаты исследований и разработок» по строке 1120 бухгалтерского баланса отражаются расходы на завершенные НИОКР, результаты которых не подлежат правовой охране в соответствии с действующим законодательством, или подлежат правовой охране, но не оформлены в установленном порядке, используемые для производственных, либо управленческих нужд организации. Расходы на НИОКР подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд организации.

Указанные расходы списываются на затраты по производству продукции (работ, услуг) исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, установленного организацией самостоятельно, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет, путем уменьшения их первоначальной стоимости линейным способом. Также в составе показателя отражаются затраты на незавершенные НИОКР, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы. Затраты по НИОКР, не давшие положительного результата, списываются на прочие расходы отчетного периода.

Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не производится.

## 11. Основные средства

### *Основные средства*

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество переоценило все группы основных средств по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года. Суммы прироста первоначальной или текущей (восстановительной)

стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал.

Сумма дооценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2021 года, равная сумме уценки его по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, отнесенной на прочие расходы в предыдущих отчетных периодах, относится в прочие доходы. Сумма уценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2021 года, который был дооценен по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, относится в уменьшение добавочного капитала, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки такого объекта над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал в результате переоценки, проведенной в предыдущие периоды, относится на прочие расходы. На сумму произведенной дооценки (уценки) объекта необходимо начислить отложенный налог на прибыль.

На балансе Общества в составе основных средств, в том числе, учитываются объекты социальной сферы государственной. Указанные объекты были получены Дочерним предприятием «Севергазпром» в процессе приватизации предприятий единой системы газоснабжения и активов государственного газового концерна «Газпром» без перехода права собственности, и в соответствии с действовавшим в то время порядком принятия к бухгалтерскому учету с формированием фонда средств социальной сферы в сумме остаточной стоимости этих объектов. При создании Общества путем преобразования дочернего предприятия «Севергазпром» данные объекты вместе с соответствующим фондом средств социальной сферы были переданы на баланс Общества. По мере передачи этих объектов муниципальным органам (и ином выбытии) их стоимость относится в уменьшение указанного фонда, отраженного по строке 1380 «Фонд социальной сферы государственной» бухгалтерского баланса. Отражение объектов социальной сферы государственной в составе основных средств Общества является отступлением от действующих правил бухгалтерского учета, однако, по мнению руководства Общества, такой порядок обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества, поскольку данные объекты фактически используются по функциональному назначению и Общество несет ответственность за их содержание и сохранность.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 года – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств\* приведены ниже.

---

\* Классификация основных средств ПАО «Газпром», включаемых в амортизационные группы, утвержденная приказом ПАО «Газпром» от 30 декабря 2016 года № 892.

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
Магистральные трубопроводы	10-40	15 -50
Скважины	-	-
Машины и оборудование	2-25	2-30
Здания и дороги	4-100	4-100
Объекты социальной сферы	2-100	2-100
Прочие	2-25	2-50

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 года, объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 года, амортизация начисляется в общем порядке);
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам, находящимся на реконструкции и модернизации более 12 месяцев.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором). Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации, отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

***Вложения во внеоборотные активы***

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств,

нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

## 12. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя, депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы. Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, договору простого товарищества.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

### 13. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;
- лицензии на право пользования недрами, не относящиеся к поисковым активам.

### 14. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном для отражения процентов по кредитам и займам.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость газа, принятого на ответственное хранение, отражается в отчетности по стоимости, устанавливаемой в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром», без учета НДС:

	руб. за 1000 куб. м.		
	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Стоимость	3968	3852	3740

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

В составе запасов учитываются в том числе предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 (двенадцати) месяцев. В порядке, аналогичном правилам учета запасов, учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, (за исключением объектов недвижимого имущества и оружия), а также предметы со сроком использования, превышающим 12 (двенадцать) месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода). Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно.

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

## **15. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи за лицензии на использование программного обеспечения) отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

## **16. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой, с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

### **17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев на дату размещения, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) за исключением договоров займов по кэш-пуллингу, и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы, направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- возврат авансовых платежей;
- возврат налогов и таможенных платежей;
- возврат налога на прибыль;
- расчеты с сотрудниками кроме оплаты труда;
- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- страховое возмещение;
- расчеты по претензиям;
- оплата услуг банка;
- расчеты по прочей реализации имущества и обязательств;
- выплаты подотчетных сумм;
- выплаты социального характера;
- благотворительность, спонсорская и финансовая помощь;
- перечисления в НПФ;
- неналоговые платежи;
- выплаты профкому, членские взносы;
- расчеты по претензиям;
- перечисления в страховые организации по договорам добровольного медицинского страхования;
- перечисления в страховые организации по договорам страхования имущества;
- перечисления в страховые организации по прочим видам страхования;
- ошибочно перечисленные платежи;
- расчеты по исполнительным листам;
- прочие поступления и перечисления.

Общество выполняет функции заказчика-застройщика по договору на реализацию инвестиционных проектов с ПАО «Газпром». В соответствии с условиями указанного договора, Общество также производит расчеты с контрагентами (поставщиками материально-технических ресурсов, подрядными организациями и т.п.). Соответствующие операции свернуто отражаются в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

## **18. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 15% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный капитал устанавливается по решению Общего собрания участников в сумме не менее 5% от чистой прибыли.

В составе добавочного капитала учитывается прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки и иные статьи добавочного капитала с учетом отложенного налога на прибыль.

## 19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного года.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника Общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с даты, дающей право на пенсию по возрасту. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

## 20. Налогообложение

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром». 20 марта 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 года состав участников расширен до 65 участников. В 2013 году Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное соглашение № 2 от 26 ноября 2013 года к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 года до 69 участников. С 1 января 2015 года в соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от

27 октября 2014 года № 495 из состава участников КГН были исключены четыре организации. В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 17 ноября 2015 года № 667 с 1 января 2016 г. состав участников КГН расширен до 67 участников. Приказом ПАО «Газпром» от 08 ноября 2017 года № 748 внесены изменения в Перечень участников КГН, в связи с чем состав КГН Группы Газпром включает 65 участников. В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 20 августа 2021 года № 354 Перечень участников КГН дополнен и составил 68 участников.

Общество является участником КГН с 1 января 2012 года.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами НК РФ.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного Обществом исходя из его доходов и расходов включаемых в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с Общества по уплате налога по КГН исходя из условий договора о создании КГН, в отчете о финансовых результатах отражается по строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН» и учитывается при определении чистой прибыли (убытка) Общества, не участвуя в формировании прибыли (убытка) Общества до налогообложения.

Сумма задолженности Общества ответственному участнику по уплате налога на прибыль по КГН, исходя из условий договора о создании КГН, отражается в бухгалтерском балансе 1528 «Другие расчеты», а сумма переплаты налога на прибыль по КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

## 21. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств и иных активов;
- доходы от предоставления по временное пользование за плату своих активов;
- доходы от продажи материалов;
- восстановление резерва по сомнительным долгам;

- восстановление резерва под обесценение запасов;
- восстановление оценочных обязательств;
- положительные курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- списание кредиторской задолженности;
- прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации;
- другие прочие доходы.

## 22. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров. К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- расходы от предоставления во временное пользование за плату своих активов;
- расходы от продажи материалов;
- начисление резерва по сомнительным долгам;
- начисление резерва под обесценение запасов;
- налог на имущество, другие налоги и сборы;
- услуги кредитных организаций;
- отрицательные курсовые разницы;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- расходы социального характера;
- другие прочие расходы.

## 23. Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности, и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению.

Также, под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация по прекращению использования отдельных активов, если такие активы считаются долгосрочными активами к продаже.

Объекты, соответствующие критериям долгосрочных активов к продаже, установленным ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», учитываются в составе прочих оборотных активов.

К долгосрочным активам к продаже относится объект основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), использование которого

прекращено в связи с принятием решения о его продаже в течение 12 месяцев после отчетной даты, и имеется подтверждение того, что возобновление использования этого объекта не предполагается (принято соответствующее решение руководства, начаты действия по подготовке актива к продаже, заключено соглашение о продаже, другое).

По состоянию на конец отчетного года в течение периода с момента признания деятельности прекращаемой до завершения процесса прекращения деятельности организация уточняет отражаемую в бухгалтерском балансе сумму активов исходя из возможного изменения их рыночной стоимости.

## **24. Изменения в учетной политике**

### *Изменения в учетной политике на 2021 год.*

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

### *Изменения в учетной политике на 2022 год.*

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

## **III. Раскрытие существенных показателей**

### **25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок**

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом. В составе нематериальных активов числятся объекты с полностью погашенной стоимостью.

Указанные объекты не списаны с бухгалтерского учета, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

Стоимость приобретенных (созданных) НИОКР, результаты которых предназначены для осуществления экологической деятельности, составляет:

на 31 декабря 2021 года	12 700 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	12 700 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	21 200 тыс. руб.

В составе нематериальных активов числятся объекты, созданные самой организацией.

		тыс. руб.		
№ п/п	Наименование нематериального актива	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
<b>По состоянию на 31 декабря 2021 года</b>				
1	Патенты	2837	1057	1780
2	Свидетельство о государственной регистрации	235	109	126
Итого:		3072	1166	1906
<b>По состоянию на 31 декабря 2020 года</b>				
1	Патенты	2 537	896	1 641
2	Свидетельство о государственной регистрации	235	90	145
Итого:		2 772	986	1 786

## 26. Основные средства

Информация по разделу «Основные средства» дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### *Основные средства, полученные в аренду.*

Общество получило (в основном от ПАО «Газпром») в пользование по договорам аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2021 году	38 050 228 тыс. руб.
в 2020 году	18 908 346 тыс. руб.
в 2019 году	2 465 803 тыс. руб.

ООО «Газпром трансгаз Ухта»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2021 году	1 773 434	тыс. руб.
в 2020 году	167 988	тыс. руб.
в 2019 году	373 129	тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2021 году	713 757	тыс. руб.
в 2020 году	205 425	тыс. руб.
в 2019 году	-	тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2022 года Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 791 441 тыс. руб., в 2022 году подлежит выплате 326 284 тыс. руб. (без НДС).

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

в 2021 году	127 741	тыс. руб. (без НДС)
в 2020 году	-	тыс. руб. (без НДС)
в 2019 году	-	тыс. руб. (без НДС)

**Основные средства, переданные в аренду.**

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2021 году	64 996	тыс. руб.
в 2020 году	8 003	тыс. руб.
в 2019 году	17 388	тыс. руб.

**Переоценка основных средств**

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество переоценило все группы основных средств по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество переоценило земельные участки по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года.

Суммы прироста первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал.

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.**

	Здания	Сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие ОС	Квартиры	Итого
<b>По состоянию на 31 декабря 2021 года</b>							
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	332 736	127 318	150 711	201 452	4 571	45 581	862 369
Сумма дооценки, в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	7 036	6 198	4 603	5 355	35	61 073	84 300
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	-	-	(219)	-	(16)	(214 528)	(214 763)
Сумма уценки, в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	(357)	-	-	(18 159)	(18 516)
<b>Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости</b>	<b>339 772</b>	<b>133 516</b>	<b>154 738</b>	<b>206 807</b>	<b>4 590</b>	<b>(126 033)</b>	<b>713 390</b>
<b>По состоянию на 31 декабря 2020 года</b>							
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	-	-	4 857	-	4 857
Сумма дооценки, в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	-	-	-	-	527	-	527
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	-	-	-	-	(1 680)	-	(1 680)
Сумма уценки, в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	-	-	(12 126)	-	(12 126)
<b>Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(8 422)</b>	<b>-</b>	<b>(8 422)</b>

***Объекты государственной социальной сферы***

Стоимость объектов социальной сферы государственной составляет:

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

на 31 декабря 2021 года	34 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	316 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	316 тыс. руб.

В 2019, 2020, 2021 годах Обществом не производилась передача объектов социальной сферы государственной муниципальным органам.

Остаточная стоимость ликвидированных объектов составила:

в 2021 году	287 тыс. руб.
в 2020 году	- тыс. руб.
в 2019 году	2 209 тыс. руб.

Остаточная стоимость переданных и ликвидированных объектов относится на уменьшение фонда социальной сферы государственной, отражаемого по строке 1380 «Фонд социальной сферы государственной» бухгалтерского баланса.

## 27. Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения», дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В строке 1154 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Незавершенное строительство	381 159	728 562	1 408 297
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	1 834	-	-
Объекты, не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства	-	-	-
Оборудование к установке	37 674	48 478	51 421
<b>Итого</b>	<b>420 667</b>	<b>777 040</b>	<b>1 459 718</b>

По заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов по строительству и сдаче в эксплуатацию объектов производственных основных средств Общество выполняет функции заказчика-застройщика. В связи с этим показатель «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса включает величину произведенных капитальных вложений, в сооружаемые в рамках указанных договоров объекты, еще не сданные инвестору, а также стоимость невостребованного при строительстве оборудования в сумме:

на 31 декабря 2021 года	55 384 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	395 994 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	952 011 тыс. руб.

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Общество не имеет право продавать, передавать в залог или иным способом распоряжаться этими объектами. Собственником объектов, построенных в рамках договоров на реализацию инвестиционных проектов, является ПАО «Газпром».

**28. Долгосрочные финансовые вложения**

Информация по разделу «Долгосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Прочие долгосрочные финансовые вложения, включенные в статью «Финансовые вложения» (строка 1170) бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов соответственно составляют:

Показатель	Финансовые вложения			в том числе финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	2	3	5	6	7
Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	5	5	-	-	-

тыс. руб.

**29. Запасы**

Информация по разделу «Запасы» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом создавался резерв под обесценение запасов. Информация о движении резерва под обесценение запасов приведена в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов».

Стоимость запасов, принятых на ответственное хранение (газ, принятый для транспортировки) отраженных за балансом по стоимости, устанавливаемой в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром», увеличенная на действующую ставку НДС 20% составила:

на 31 декабря 2021 года	10 142 740	тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	9 278 830	тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	9 815 274	тыс. руб.

Стоимость запасов, принятых на ответственное хранение, полученных по другим договорам, отраженная за балансом в оценке, предусмотренной в договоре, составила:

на 31 декабря 2021 года	179 963	тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	268 826	тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	743 802	тыс. руб.

**30. Расходы будущих периодов**

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	260 920	133 397	251 354	54 453	285 400	56 444
<b>ИТОГО</b>	<b>260 920</b>	<b>133 397</b>	<b>251 354</b>	<b>54 453</b>	<b>285 400</b>	<b>56 444</b>

**31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям**

В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями за приобретенное оборудование, выполненные работы (оказанные услуги), составляют:

на 31 декабря 2021 года	229	тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	59 484	тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	92 539	тыс. руб.

Указанная величина не будет приниматься Обществом в уменьшение налога на добавленную стоимость, подлежащего уплате в бюджет, а подлежит передаче инвестору ПАО «Газпром» после ввода объекта в эксплуатацию.

Из приведенных выше сумм налога на добавленную стоимость суммы, относящиеся к объектам, строительство и сдачу которых инвестору предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты, составляют:

на 31 декабря 2021 года	-	тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	58 241	тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	-	тыс. руб.

Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

на 31 декабря 2021 года	261	тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	1 272	тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	92 583	тыс. руб.

**32. Дебиторская задолженность**

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде, за исключением операций по кэш пулингу (cash pooling), которые отражены в таблице свернуто.

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1233 и 1238 бухгалтерского баланса) отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

Сумма авансов, выданных на капитальное строительство и отраженных в составе прочих внеоборотных активов в строке 1190 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2021 года	61 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	14 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	20 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2021 года	10 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	- тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	- тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 1234 и 1239 бухгалтерского баланса отражены

Вид задолженности	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	стр.1234	стр.1239	стр.1234	стр.1239	стр.1234	стр.1239
Расчеты по налогам и сборам, по страховым взносам	-	3 053	-	7 593	-	24 111
Расчеты по договорам купли-продажи за предоставленное работникам жильё	464 567	47 317	558 474	53 575	582 899	61 367
Расчеты по кредитам, выданным работникам на приобретение жилья	-	-	-	-	53 877	9 507
Расчеты по строительству объектов по	-	-	-	2 647	-	3 844

тыс. руб.

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Вид задолженности	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	стр.1234	стр.1239	стр.1234	стр.1239	стр.1234	стр.1239
инвестиционным договорам						
Задолженность по расчетам с ответственным Участником КГН по налогу на прибыль	-	972 449	-	88 574	-	476 919
Расчеты с прочими дебиторами по договору займа (кэш-пул)	-	390 990	-	1 325 737	-	767 382
Расчеты с прочими дебиторами	3 305	123 128	6 240	243 260	16 003	201 992
<b>Итого</b>	<b>467 872</b>	<b>1 536 937</b>	<b>564 714</b>	<b>1 721 386</b>	<b>652 779</b>	<b>1 545 122</b>

### 33. Капитал и резервы

#### Уставный капитал

В 2021 году по Решению ПАО «Газпром», являющегося единственным участником Общества уставный капитал был уменьшен и составил на 31 декабря 2021 года 5 866 847 тыс.руб.

Величина уставного капитала составила:

на 31 декабря 2021 года	5 866 847	тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	5 866 877	тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	5 866 877	тыс. руб.

#### Добавочный капитал

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов с учетом отложенного налога на прибыль и составляет:

Наименование капитала	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Дооценка объектов основных средств	10 007 409	12 630 939	12 722 120

тыс. руб.

#### Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала в размере 15 % от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31 декабря 2021 г. величина резервного капитала составила 15 % от величины уставного капитала. Поскольку резервный капитал сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный капитал не производились.

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

**34. Долгосрочные обязательства**

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена величина средств финансирования, полученного в рамках, заключенных с ПАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов, строительство объектов по которым, согласно условиям договоров, подлежит завершению по истечении более чем 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2021 года	-	тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	380 364	тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	369 617	тыс. руб.

**35. Информация, связанная с полученными обеспечениями**

Информация, по разделу «Информация, связанная с полученными обеспечениями» представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Обществом получены обеспечения:**

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Виды активов, по которым получены поручительства	Дебиторская задолженность работников и прочих лиц	Дебиторская задолженность работников и прочих лиц	Дебиторская задолженность работников и прочих лиц
Стоимость обеспеченных поручительством активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете	469 784	1 322 214	1 368 976
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога	1 201 641	1 323 164	1 425 937
Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога»)	-	-	-
Справедливая стоимость имущества, полученного в залог	1 201 641	1 323 164	1 425 937

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Виды активов, по которым получены поручительства	Гарантия на исполнение обязательств, гарантия на возврат авансового платежа	Гарантия на исполнение обязательств, гарантия на возврат авансового платежа	Гарантия на исполнение обязательств, гарантия на возврат авансового платежа

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

<b>Наименование показателя</b>	<b>На 31.12.2021</b>	<b>На 31.12.2020</b>	<b>На 31.12.2019</b>
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете	116 561	-	-
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога	163 986	36 665	702 580
Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога»)	-	-	-
Справедливая стоимость имущества, полученного в залог	163 986	36 665	702 580

### 36. Налогообложение

#### Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

Таблица 1

тыс. руб.

<b>№ п/п</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>Сумма</b>	
		<b>За 2021 год</b>	<b>За 2020 год</b>
<b>1</b>	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения - всего</b>	<b>1 951 037</b>	<b>3 929 252</b>
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 20%	1 951 037	3 929 252
1.2	облагаемая по ставке 13%		
1.3	облагаемая по ставке %		
<b>2</b>	<b>Условный доход (расход) по налогу на прибыль</b>	<b>(390 207)</b>	<b>(785 850)</b>
	в том числе:		
2.1	рассчитанный по ставке 20%	(390 207)	(785 850)
2.2	рассчитанный по ставке 13%		
2.3	рассчитанный по ставке %		
<b>3</b>	<b>Постоянный налоговый доход (расход)</b>	<b>(537 506)</b>	<b>(593 685)</b>
<b>4</b>	<b>Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.</b>	<b>(927 713)</b>	<b>(1 379 887)</b>
<b>4.1</b>	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>(1 120 361)</b>	<b>(1 549 394)</b>
<b>4.2</b>	<b>Отложенный налог на прибыль</b>	<b>165 645</b>	<b>169 859</b>
	В том числе обусловленный:		
4.2.1	возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	165 645	169 859
4.2.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2021 год	За 2020 год
4.2.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
<b>4.3</b>	<b>Налог на прибыль прошлых лет</b>	<b>27 003</b>	<b>(352)</b>

### 37. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1528 «Другие расчеты» бухгалтерского баланса, в том числе, отражена величина средств финансирования, полученных в рамках, заключенных с ПАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов, строительство объектов по которым, согласно условиям договоров, подлежит завершению в течение 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2021 года	65 694 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	75 113 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	664 186 тыс. руб.

По строке 1527 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2021 года	5 175 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	5 756 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	1 412 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

на 31 декабря 2021 года	874 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	923 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	121 тыс. руб.

### 38. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

тыс. руб.

<b>Вид расхода по обычным видам деятельности</b>	<b>2021 год</b>	<b>2020 год</b>
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	2 689 813	2 616 963
Страховые взносы	637 098	647 159
Налог на имущество	210 470	216 264
Затраты по добровольному медицинскому страхованию и пенсионному обеспечению	1 122 174	1 024 399
Затраты на капитальный и текущий ремонт, техническое обслуживание	54 903	45 174
Услуги транспорта	31 024	37 843
Услуги связи	7 006	7 074
Расходы по аренде	356 938	363 774
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	16 626	15 162
Иные управленческие расходы	3 634 119	3 537 456
<b>ИТОГО Управленческие расходы</b>	<b>8 760 171</b>	<b>8 511 268</b>

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2021 году 3,77 %

в 2020 году 3,84 %

**39. Прочие доходы и расходы**

тыс. руб.

<b>Наименование видов прочих доходов и расходов</b>	<b>2021 год</b>		<b>2020 год</b>	
	<b>Доходы</b>	<b>Расходы</b>	<b>Доходы</b>	<b>Расходы</b>
Продажа иных активов	306 921	261 447	-	-
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	33 100	115 544	195	108 952
в том числе, сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	33 100	-	195	-
Начисление (сторно) оценочных обязательств	30 311	-	29 022	-
Продажа основных средств	35 995	28 634	58 366	11 887
Предоставление во временное пользование своих активов	35 143	31 363	32 969	33 544
Продажа материалов	89 308	86 146	139 385	125 066
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	43 114	77 940	16 933	81 637
Курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам	2	33 069	155 483	48 762
Расходы, связанные с безвозмездной передачей	92	1 617	612	11 656
Расходы социального характера, в том числе:	X	2 005 885	X	2 064 560

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
льготы работникам	X	1 063 716	X	1 094 182
выплаты и льготы пенсионерам	X	430 137	X	497 233
финансовая помощь на приобретение и строительство жилья	X	291 551	X	288 417
страховые взносы	X	31 948	X	62 030
другие социальные расходы	X	188 533	X	122 698
Чрезвычайные доходы и расходы	125 858	735 983	261 772	300 784
Благотворительность	-	40 040	-	39 832
Дооценка/уценка основных средств	84 300	214 763	527	1 680
Прочие доходы и расходы	129 565	126 900	112 854	214 025
Итого прочие доходы/расходы	913 709	3 759 331	808 118	3 042 385

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2021 и 2020 годы соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением: суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв, а также суммы резерва по сомнительным долгам по задолженности, выраженной в иностранной валюте, на сумму разницы, возникшей в связи с пересчетом сомнительной задолженности в рублях, по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на последнюю дату отчетного периода (месяца). По статье чрезвычайные доходы и расходы отражены суммы доходов/расходов связанные с аварийно-восстановительным ремонтом двигателей демонтированных с объектов основных средств ПАО «Газпром».

**40. Дочерние и зависимые организации**

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация ПАО «Газпром», которой принадлежит 100% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

Таблица 2. Крупнейшие зависимые организации ООО «Газпром трансгаз Ухта»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений, тыс.руб. на 31.12.2021,	Доля участия на 31.12.2021, %	Сумма вложений, тыс.руб. на 31.12.2020,	Доля участия на 31.12.2020, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2021, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2021 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2020 год, тыс. руб.
1	АО «Печорнефтегазпром»	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		-	-	5	50	Республика Коми Печорский р-н, п. Изьяю	Добыча природного газа и газового конденсата	-	-	-

В течение 2021 года произошли следующие изменения долей участия в дочерних организациях:

- доля участия в АО «Печорнефтегазпром» уменьшилась на 100% в связи с передачей финансовых вложений в процессе реорганизации Общества в ООО «Газпром добыча Краснодар».

**41. Информация о связанных сторонах****Операции с организациями Группы Газпром**

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних организаций.

Состав организаций Группы Газпром для целей консолидированной финансовой отчетности Группы Газпром, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, утвержден приказом ОАО «Газпром» от 31 декабря 2013 года № 553 «Об утверждении Положения о порядке включения организаций в Группу Газпром для целей подготовки консолидированной финансовой отчетности» (с учетом актуальных изменений и дополнений), но не ограничен этими организациями. Информация о связанных сторонах подлежит раскрытию при наличии операций и остатков с другими дочерними организациями ПАО «Газпром» на всех уровнях владения.

Перечень аффилированных лиц ПАО «Газпром» приведен на сайте <http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>.

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2021 год	2020 год
ПАО «Газпром»	Транспортировка газа, предоставление имущества в аренду, услуги транспорта, продажа прочих работ и услуг	236 219 060	226 705 284
ООО «Газпром инвест»	Услуги по строительному контролю, предоставление имущества в аренду, продажа прочих работ, услуг	297 952	288 137
ООО «Газпром межрегионгаз»	Предоставление информации	9 917	26 058
ООО «Газпром переработка»	Предоставление имущества в аренду, продажа других работ и услуг	9 720	10 986
ООО «Газпром центрремонт»	Предоставление имущества в аренду, продажа других работ и услуг	-	179
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	Предоставление имущества в аренду, продажа других работ и услуг	1 593	1 807
ООО «Газпром добыча Краснодар»	Предоставление имущества в аренду, услуги транспорта, продажа других работ и услуг	34 619	156 762
АО «Газпром центрэнергогаз»	Предоставление имущества в аренду, услуги транспорта, продажа других работ и услуг	-	83 608

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2021 год	2020 год
АО «Газпром инвестгазификация»	Продажа других работ и услуг	33 698	-
ООО «Газпром энерго»	Предоставление информации, предоставление имущества в аренду, услуги транспорта, продажа других работ и услуг	42 573	69 333
ООО «Газпром информ»	Предоставление имущества в аренду, услуги связи, продажа других работ и услуг	1 912	5 716
Прочие	Продажа других работ и услуг	22 398	32 986
Всего:		236 673 442	227 380 856

В отчетном году Обществу оказали услуги по подаче электроэнергии, теплоэнергии, капитальному ремонту основных средств, осуществили продажу газа, предоставили имущество в аренду, и другие расходы, в том числе в рамках заключенных агентских договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг (включая агентское вознаграждение) следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2021 год	2020 год
ПАО «Газпром»	176 715 622	175 590 608
ООО «Газпром авиа»	809 007	720 169
ООО «Газпром энерго»	263 296	273 919
ООО «Газпром межрегионгаз»	82 957	38 941
АО «Газпром центрэнергогаз»	-	10 396
ООО «Газпром комплектация» (агентская схема)	7 036 263	1 077
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	3 518	14 015
АО «Газпром энергосбыт»	1 697 066	1 458 962
ООО «Газпром питание»	427 921	390 678
ООО «Газпром инвест» (агентская схема)	16 543 067	8 843 537
Прочие	751 143	1 773 572
Всего	204 329 860	189 115 874

Кроме того, организациями Группы Газпром Обществу в 2021 году были оказаны услуги непромышленного характера по оказанию услуг питания и обслуживания на корпоративных мероприятиях ООО «Газпром питание»:

в 2021 году            5 799 тыс. руб.  
в 2020 году            1 651 тыс. руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на газ и услуги по транспортировке газа для организаций Группы «Газпром» устанавливались в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром».

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
ПАО «Газпром»	-	380 364	369 617	18 152 424	19 062 797	39 438 583
ООО «Газпром центрремонт»	-	-	-	-	-	1 747 761
ООО «Газпром питание»	-	-	-	40 248	43 063	-
ООО «Газпром инвест»	-	-	-	6 026 924	3 386 971	737 540
ООО «Газпром комплектация»	-	-	-	2 537 145	15 233	-
Прочие	-	-	-	187 826	153 034	469 262
<b>Всего</b>	-	<b>380 364</b>	<b>369 617</b>	<b>26 944 567</b>	<b>22 661 098</b>	<b>42 393 146</b>

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
ПАО «Газпром»	30 416 366	28 371 298	51 213 874
ООО «Газпром инвест»	1 534 618	1 830 085	22 215
ООО «Газпром центрремонт»	-	-	71
Прочие	205 963	154 222	233 200
<b>Всего</b>	<b>32 156 947</b>	<b>30 355 605</b>	<b>51 469 360</b>

В 2021 году списание дебиторской задолженности по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных ко взысканию, отсутствует.

ООО «Газпром трансгаз Ухта»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основными, дочерними и зависимыми организациями.

№	Название строки	тыс. руб.					
		За 2021 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	За 2020 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>						
4110	Поступления - всего	237 838 907	236 123 550	235 599 360	249 755 786	248 488 871	247 687 262
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	235 396 094	234 854 022	234 465 919	246 646 642	246 296 383	245 881 145
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	107 780	66 746	4 547	222 681	206 083	4 811
4119	прочие поступления:	2 335 033	1 202 782	1 128 894	2 605 325	1 986 405	712 567
	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	3 686	-	-	1 605	-	-
4120	Платежи - всего	(233 771 630)	(204 448 657)	(179 080 133)	(243 524 592)	(210 399 718)	(193 470 079)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(183 997 814)	(181 114 851)	(177 093 255)	(206 364 763)	(198 766 527)	(192 455 600)
4122	в связи с оплатой труда работников	(14 564 863)	-	-	(14 159 885)	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(1 986 832)	(1 986 832)	(1 986 832)	(456 307)	(456 307)	(456 307)
4129	прочие платежи:	(33 222 121)	(21 346 974)	(46)	(22 262 499)	(10 895 743)	(558 538)
	страховые взносы	(4 597 406)	-	-	(4 396 532)	-	-
	на выдачу авансов	(1 794 889)	(1 643 560)	-	(1 890 413)	(1 846 955)	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4 067 277	31 674 893	56 519 227	6 231 194	38 089 153	54 217 183
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>						
4210	Поступления - всего	32 313	-	-	62 556	-	934
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	31 613	-	-	58 255	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналогичным поступлениям от участия в других организациях	-	-	-	934	-	934
4219	прочие поступления	700	-	-	3 367	-	-
4220	Платежи - всего	(253 646)	(4 935)	-	(1 144 340)	(3 421)	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(209 699)	(951)	-	(968 080)	(3 421)	-
4229	прочие платежи	(43 947)	(3 984)	-	(176 260)	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(221 333)	(4 935)	-	(1 081 784)	(3 421)	934
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>						

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№	Название строки	За 2021 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	За 2020 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*
	2	3	4	5	6	7	8
4310	<b>Поступления - всего</b>	-	-	-	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4320	<b>Платежи - всего</b>	(4 653 289)	(4 500 000)	(4 500 000)	(4 290 000)	(4 290 000)	(4 290 000)
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(4 500 000)	(4 500 000)	(4 500 000)	(4 290 000)	(4 290 000)	(4 290 000)
4329	прочие выплаты, перечисления	(153 289)	-	-	-	-	-
4300	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	(4 653 289)	(4 500 000)	(4 500 000)	(4 290 000)	(4 290 000)	(4 290 000)
4400	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	(807 345)	27 169 958	52 019 227	859 410	33 795 732	49 926 249
4450	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	1 168 414	X	X	309 004	X	X
4500	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	361 069	X	X	1 168 414	X	X
4490	<b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>	-	X	X	-	X	X

\* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми.

**ООО «Газпром трансгаз Ухта»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

**Операции с прочими связанными сторонами**

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид отношений
1	АО «НПФ Газфонд»	Прочая связанная сторона
2	«Газпромбанк» (АО)	Прочая связанная сторона
3	АО «Согаз»	Прочая связанная сторона

ООО «Газпром трансгаз Ухта» перечислило в АО «НПФ Газфонд» следующие платежи:

За 2021 год	464 710 тыс. руб.
За 2020 год	397 655 тыс. руб.
За 2019 год	647 230 тыс. руб.

ООО «Газпром трансгаз Ухта» перечислило в АО «СОГАЗ» следующие платежи:

За 2021 год	772 041 тыс. руб.
За 2020 год	797 580 тыс. руб.
За 2019 год	628 815 тыс. руб.

**42. Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, его заместителей, а также главного бухгалтера.

Вознаграждение генеральному директору утверждается ПАО «Газпром» как участником Общества с долей участия 100 %.

Краткосрочные вознаграждения сформированы следующими показателями: оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и прочие платежи в пользу основного управленческого персонала.

		тыс. руб.	
		2021 год	2020 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	243 363	240 753
2	а) краткосрочные вознаграждения;	243 363	240 753
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
5.	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе.	-	-

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

##### ***Оценочные обязательства***

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 3 521 046 тыс. руб. В составе долгосрочных обязательств по строке 1430 «Оценочные обязательства» отражено оценочное обязательство в размере 26 648, тыс. руб. по выплате пособия при увольнении на пенсию, срок выплаты которого превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Оценочные обязательства по ликвидации основных средств и восстановлению окружающей среды в связи с использованием недрами Обществом не признаются.

В соответствии с п. 8 ст. 22 Закона Российской Федерации от 21 февраля 1992 года № 2395-1 "О недрах", а также лицензионными соглашениями на пользование недрами обязанность обеспечить приведение участков земли и других природных объектов, нарушенных при пользовании недрами, в состояние, пригодное для их дальнейшего использования, а также ликвидацию в установленном порядке скважин, не подлежащих использованию, возложена на недропользователя.

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года на балансе Общества числилось 6 газовых эксплуатационных скважин, которые согласно договору, переданы в аренду ООО «Газпром добыча Краснодар» и далее в субаренду АО «Печорнефтегазпром». АО «Печорнефтегазпром» использует арендуемое имущество для добычи газа и газового конденсата согласно лицензии серии НРМ № 00645 НЭ на право пользования недрами сроком действия до 31 декабря 2044 года.

Таким образом, у Общества как у собственника основных средств, переданных им по договору аренды недропользователям, отсутствовали обязательства, связанные с демонтажем не подлежащих использованию объектов основных средств и восстановлением окружающей среды, нарушенной в процессе пользования недрами.

По состоянию на 31 декабря 2021 года на балансе Общества не числятся газовые эксплуатационные скважины в связи с их передачей в процессе реорганизации Общества в ООО «Газпром добыча Краснодар».

##### ***Условные обязательства***

Общество выступает ответчиком в ряде арбитражных процессов, возникающих в обычном ходе осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

#### **44. Информация по реорганизации**

На основании Решения участника ООО «Газпром трансгаз Ухта» от 14 сентября 2020 года № 182 принято решение реорганизовать ООО «Газпром трансгаз Ухта» в форме выделения из него ООО «Газпром регионремонт Ухта», ООО «Газпром энерго Ухта», ООО «Газпром добыча Ухта» с одновременным присоединением к ООО «Газпром центрремонт», ООО «Газпром энерго», ООО «Газпром добыча Краснодар»

ООО «Газпром трансгаз Ухта»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

соответственно. Все права и обязанности ООО «Газпром трансгаз Ухта», указанные в Передаточных актах, переходят к ООО «Газпром центрремонт», ООО «Газпром энерго», ООО «Газпром добыча Краснодар».

В передаточном акте основные средства отражены по остаточной стоимости, финансовые вложения – по первоначальной стоимости, обязательства - в суммах, которые отражены в бухгалтерском учете.

Общая балансовая стоимость переданных активов (с учетом уточнения) составила 1 035 173 тыс. руб.

Запись в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении ООО «Газпром трансгаз Ухта» внесена 01.02.2021 за государственными регистрационными номерами: 2212300090231; 2217700655368; 2215000145501 о завершении реорганизации юридического лица.

В результате реорганизации произошли следующие изменения в капитале ООО «Газпром трансгаз Ухта»:

Наименование показателя	Код строки баланса	Изменения в результате реорганизации
Уставный капитал	1310	(30)
Переоценка внеоборотных активов	1340	(3 209 332)
Резервный капитал	1360	(5)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 363 890
<b>Итого</b>		<b>(845 477)</b>

тыс. руб.

#### 45. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

#### 46. Информация об инновациях и модернизации производства

Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также расходах, осуществляемых Обществом в рамках инновации и модернизации производства, в случае ее существенности приводится в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

#### 47. События после отчетной даты

В феврале 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России.

Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Руководитель

С.В. Адаменко

Главный бухгалтер

А.Г. Духанова

15 марта 2022 года