

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО "Газпром газораспределение Тверь" за 2021 год**

Единицы измерения: тыс. руб.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	19 494	(7 370)	-	(-)	-	(1 949)	(-)	-	(-)	19 494	(9 319)
	5110	за 2020 г.	19 494	(5 421)	-	(-)	-	(1 949)	(-)	-	(-)	19 494	(7 370)
в том числе: Программы для ЭВМ	5101	за 2021 г.	19 494	(7 370)	-	(-)	-	(1 949)	(-)	-	(-)	19 494	(9 319)
	5111	за 2020 г.	19 494	(5 421)	-	(-)	-	(1 949)	(-)	-	(-)	19 494	(7 370)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	19 494	19 494	19 494
в том числе:	5121	19 494	19 494	19 494
Программы для ЭВМ				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью на отчетные даты отсутствуют.

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Результаты НИОКР и их движение в отчетных периодах отсутствуют.

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

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в отчетных периодах отсутствуют.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На начало года	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		оборот основных средств между их группами (видами)		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						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 г.	11 748 031	(4 863 011)	512 056	(23 570)	23 503	(351 636)	-	-	-	-	12 236 517	(5 191 144)
	5210	за 2020 г.	11 306 343	(4 527 892)	461 788	(20 100)	19 963	(355 082)	-	-	-	-	11 748 031	(4 863 011)
в том числе:	5201	за 2021 г.	11 556	(х)	-	(-)	х	(х)	х	х	х	х	11 556	(х)
Земельные участки	5211	за 2020 г.	11 371	(х)	185	(-)	х	(х)	х	х	х	х	11 556	(х)
Здания	5202	за 2021 г.	582 531	(153 250)	915	(-)	-	(10 221)	-	-	-	-	582 531	(153 250)
	5212	за 2020 г.	561 952	(143 406)	20 579	(-)	-	(9 844)	-	-	-	-	582 531	(153 250)
Газопроводы	5203	за 2021 г.	8 890 097	(3 524 185)	238 651	(155)	126	(178 446)	-	-	(1 017)	-	9 127 576	(3 702 505)
	5213	за 2020 г.	8 632 467	(3 343 577)	258 799	(-)	-	(180 858)	-	-	(1 169)	250	8 890 097	(3 524 185)
Сооружения (кроме газопроводов)	5204	за 2021 г.	110 495	(75 296)	2 152	(-)	-	(5 331)	-	-	-	-	112 647	(80 627)
	5214	за 2020 г.	110 495	(69 466)	-	(-)	-	(5 830)	-	-	-	-	110 495	(75 296)
Машины и оборудование	5205	за 2021 г.	1 645 136	(741 676)	170 668	(4 938)	4 900	(109 826)	-	-	1 017	-	1 811 883	(846 602)
	5215	за 2020 г.	1 518 050	(643 129)	133 979	(8 062)	7 925	(106 222)	-	-	1 169	(250)	1 645 136	(741 676)
Транспортные средства	5206	за 2021 г.	474 148	(338 446)	97 152	(18 477)	18 477	(46 770)	-	-	-	-	552 823	(366 739)
	5216	за 2020 г.	438 918	(299 709)	47 157	(11 927)	11 927	(50 664)	-	-	-	-	474 148	(338 446)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2021 г.	31 716	(27 890)	2 518	(-)	-	(1 011)	-	-	-	-	34 234	(28 901)
	5217	за 2020 г.	30 738	(26 368)	1 089	(111)	111	(1 633)	-	-	-	-	31 716	(27 890)
Другие виды основных средств	5208	за 2021 г.	2 352	(2 268)	-	(-)	-	(31)	-	-	-	-	2 352	(2 299)
	5218	за 2020 г.	2 352	(2 237)	-	(-)	-	(31)	-	-	-	-	2 352	(2 268)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5230	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)

Принятые в АО "Газпром газораспределение Тверь" сроки полезного использования объектов основных средств (в разрезе основных групп), месяцев:

Группа основных средств	Срок
Здания	1200
Газопроводы стальные	480
Газопроводы полиэтиленовые	600
Сооружения (кроме газопроводов)	361
Машины и оборудование: оборудование ГРП, ЦРП, запорная арматура	240

Группа основных средств	Срок
Машины и оборудование: компьютеры и оргтехника	37
Машины и оборудование: прочие	84
Транспортные средства	61
Производственный и хозяйственный инвентарь	37
Другие виды основных средств	361

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	190 093	714 702	-	(512 056)	392 739
	5250	за 2020 г.	233 651	418 552	(322)	(461 788)	190 093
в том числе:							
Приобретение земельных участков	5241	за 2021 г.	10	-	(-)	(-)	10
	5251	за 2020 г.	10	185	(-)	(185)	10
Приобретение амортизируемых объектов основных средств	5242	за 2021 г.	-	199 215	(-)	(199 215)	-
	5252	за 2020 г.	-	81 390	(-)	(81 390)	-
Строительство собственных объектов основных средств	5243	за 2021 г.	190 083	515 487	(-)	(312 841)	392 729
	5253	за 2020 г.	233 641	331 278	(322)	(374 514)	190 083
Достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5244	за 2021 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5254	за 2020 г.	-	5 699	(-)	(5 699)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	5 699
в том числе:			
Здания	5261	-	5 699
Газопроводы	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	(28)	(-)
в том числе:			
Газопроводы	5271	(28)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 511	5 002	5 720
Земельные участки	52801	-	-	-
Газопроводы	52802	2 265	2 416	2 574
Прочие объекты	52803	2 246	2 586	3 146
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
(группа объектов)	52811	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
(группа объектов)	52821	-	-	-
Полученные в аренду (бессрочное пользование) основные средства, числящиеся за балансом	5283	492 494	491 616	394 736
Земельные участки	52831	41 484	40 606	39 343
Газопроводы	52832	443 080	443 080	347 218
Прочие объекты	52833	7 930	7 930	8 175
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, подлежащие государственной регистрации, но не зарегистрированные	5284	275 376	466 827	464 315
Земельные участки	52841	-	-	-
Газопроводы	52842	260 793	451 946	462 164
Прочие объекты	52843	14 583	14 881	2 151
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5285	660	158 963	253 742
Земельные участки	52851	-	-	-
Газопроводы	52852	660	158 963	253 742
Прочие объекты	52853	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5286	-	-	-
(группа объектов)	52861	-	-	-
Основные средства с ограниченным правом пользования (сервитут), числящиеся за балансом	5287	-	-	-
Земельные участки	52871	-	-	-
Газопроводы	52872	-	-	-
Прочие объекты	52873	-	-	-
Основные средства без оформления прав пользования, числящиеся за балансом	5288	2 431	2 431	2 431
Земельные участки	52881	2 431	2 431	2 431
Газопроводы	52882	-	-	-
Прочие объекты	52883	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинала)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	25	(-)	-	(-)	-	-	-	25	(-)
	5311	за 2020 г.	25	(-)	-	(-)	-	-	-	25	(-)
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	5302	за 2021 г.	25	(-)	-	(-)	-	-	-	25	(-)
	5312	за 2020 г.	25	(-)	-	(-)	-	-	-	25	(-)
в т.ч. дочерних и зависимых хозяйственных обществ	53021	за 2021 г.	25	(-)	-	(-)	-	-	-	25	(-)
	53121	за 2020 г.	25	(-)	-	(-)	-	-	-	25	(-)
Краткосрочные - всего	5320	за 2021 г.	301 725	(-)	166 111	(-)	-	-	-	467 836	(-)
	5330	за 2020 г.	196 036	(-)	105 689	(-)	-	-	-	301 725	(-)
Предоставленные займы	5322	за 2021 г.	301 725	(-)	166 111	(-)	-	-	-	467 836	(-)
	5332	за 2020 г.	196 036	(-)	105 689	(-)	-	-	-	301 725	(-)
Депозитные вклады	5323	за 2021 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5333	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	301 750	(-)	166 111	-	-	-	-	467 861	(-)
	5310	за 2020 г.	196 061	(-)	105 689	-	-	-	-	301 750	(-)

Данные раскрываются за вычетом краткосрочных финансовых вложений, поступивших и погашенных в одном отчетном периоде.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Иное использование финансовых вложений на отчетные даты отсутствует.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под обесценение
						себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	153 447	(147)	471 040	(395 577)	11	-	х	228 910	(136)
	5420	за 2020 г.	161 953	(146)	301 488	(309 994)	-	(1)	х	153 447	(147)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	145 951	(147)	469 680	(393 692)	11	-	41	221 980	(136)
	5421	за 2020 г.	154 035	(146)	299 401	(307 541)	-	(1)	56	145 951	(147)
Готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 2021 г.	7 496	(-)	1 360	(1 885)	-	-	(41)	6 930	(-)
	5422	за 2020 г.	7 918	(-)	2 087	(2 453)	-	-	(56)	7 496	(-)

4.2. Запасы в залоге

Запасы, не оплаченные на отчетную дату и/или находящиеся в залоге на отчетные даты отсутствуют.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			резерв по сомнительным долгам			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва по сомнительным долгам	использовано	восстановлено	начислено			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	5 655	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(2 268)	2 562	8 217	(2 268)
	5521	за 2020 г.	50	(-)	5 605	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	5 655	(-)
в том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	5 484	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(2 268)	2 637	8 121	(2 268)
	5522	за 2020 г.	-	(-)	5 484	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	5 484	(-)
авансы выданные по договорам страхования	5503	за 2021 г.	171	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	(75)	96	(-)
	5523	за 2020 г.	50	(-)	121	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	171	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	527 860	(76 374)	52 752	-	(15 184)	(141)	(4 612)	4 612	77 254	(74 387)	(2 562)	558 113	(68 895)
	5530	за 2020 г.	462 653	(52 517)	69 053	-	(863)	(-)	(2 983)	2 983	37 013	(63 853)	-	527 860	(76 374)
в том числе: авансы выданные поставщикам и подрядчикам	5511.1	за 2021 г.	9 676	(817)	-	-	(6 984)	(-)	(8)	8	4 085	(3 310)	-	2 684	(34)
	5531.1	за 2020 г.	4 110	(431)	5 608	-	(-)	(-)	(42)	42	554	(982)	-	9 676	(817)
авансы выданные поставщикам и подрядчикам за поставку (создание) запасов	5511.2	за 2021 г.	4 329	(7)	1 694	-	(-)	(-)	(1)	1	6	(-)	-	6 022	(-)
	5531.2	за 2020 г.	4 654	(163)	-	-	(325)	(-)	(-)	-	156	(-)	-	4 329	(7)
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	за 2021 г.	471 334	(66 150)	50 168	-	(-)	(83)	(3 567)	3 567	68 353	(68 946)	(2 637)	515 215	(63 176)
	5532	за 2020 г.	417 275	(45 441)	56 801	-	(-)	(-)	(2 742)	2 742	30 569	(54 020)	-	471 334	(66 150)
по расчетам с работниками по оплате труда	5513	за 2021 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	5533	за 2020 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
по расчетам с подотчетными лицами	5514	за 2021 г.	146	(-)	19	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	165	(-)
	5534	за 2020 г.	199	(-)	-	-	(53)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	146	(-)
по расчетам с работниками по прочим операциям	5515	за 2021 г.	4	(-)	-	-	(4)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	5535	за 2020 г.	28	(-)	-	-	(24)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	4	(-)
по расчетам с бюджетом по налогам	5516	за 2021 г.	25 122	(-)	-	-	(5 002)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	20 120	(-)
	5536	за 2020 г.	24 847	(-)	275	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	25 122	(-)
по расчетам по социальному страхованию	5517	за 2021 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	5537	за 2020 г.	319	(-)	-	-	(319)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	5518	за 2021 г.	14 573	(9 400)	-	-	(3 194)	(58)	(1 036)	1 036	4 810	(2 131)	-	10 285	(5 685)
	5538	за 2020 г.	8 403	(6 482)	6 369	-	(-)	(-)	(199)	199	5 734	(8 851)	-	14 573	(9 400)
авансы выданные по договорам страхования	5519	за 2021 г.	2 676	(-)	871	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	75	3 622	(-)
	5539	за 2020 г.	2 818	(-)	-	-	(142)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	2 676	(-)
Итого	5500	за 2021 г.	533 515	(76 374)	52 752	-	(15 184)	(141)	(4 612)	4 612	77 254	(76 655)	x	566 330	(71 163)
	5520	за 2020 г.	462 703	(52 517)	74 658	-	(863)	(-)	(2 983)	2 983	37 013	(63 853)	x	533 515	(76 374)
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам за поставку (строительство) основных средств	5508	за 2021 г.	1 632	(326)	-	-	(1 632)	(-)	(-)	-	326	(-)	x	-	(-)
	5528	за 2020 г.	1 764	(1)	-	-	(132)	(-)	(-)	-	38	(363)	x	1 632	(326)
Итого с авансами выданными поставщикам и подрядчикам за поставку (строительство) основных средств	5509	за 2021 г.	535 147	(76 700)	52 752	-	(16 816)	(141)	(4 612)	4 612	77 580	(76 655)	x	566 330	(71 163)
	5529	за 2020 г.	464 467	(52 518)	74 658	-	(995)	(-)	(2 983)	2 983	37 051	(64 216)	x	535 147	(76 700)

Данные раскрываются за вычетом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	81 671	10 508	96 254	19 554	68 968	16 450
в том числе:							
авансы выданные поставщикам и подрядчикам	5541	34	-	3 661	2 511	1 024	429
по расчетам с покупателями и заказчиками	5542	75 524	10 080	81 653	15 503	60 922	15 481
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	5543	6 113	428	10 940	1 540	7 022	540

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю-щиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	2 156 541	-	-	(-)	(-)	29 868	2 186 409
	5571	за 2020 г.	2 216 278	-	-	(-)	(-)	(59 737)	2 156 541
в том числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5552	за 2021 г.	2 156 541	-	-	(-)	(-)	29 868	2 186 409
	5572	за 2020 г.	2 216 278	-	-	(-)	(-)	(59 737)	2 156 541
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	620 209	108 151	2	(23 058)	(1 772)	(29 868)	673 664
	5580	за 2020 г.	551 801	27 927	2	(16 914)	(2 344)	59 737	620 209
в том числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	193 152	47 155	2	(-)	(32)	(29 868)	210 409
	5581	за 2020 г.	149 409	-	2	(15 707)	(289)	59 737	193 152
обязательства перед покупателями и заказчиками	5562	за 2021 г.	188 707	28 648	-	(-)	(651)	-	216 704
	5582	за 2020 г.	174 416	14 787	-	(-)	(496)	-	188 707
обязательства перед бюджетом по налогам	5563	за 2021 г.	156 659	-	-	(23 014)	(-)	-	133 645
	5583	за 2020 г.	147 801	8 858	-	(-)	(-)	-	156 659
обязательства по социальному страхованию	5564	за 2021 г.	24 804	6 171	-	(-)	(-)	-	30 975
	5584	за 2020 г.	21 712	3 092	-	(-)	(-)	-	24 804
обязательства перед персоналом по оплате труда	5565	за 2021 г.	45 485	26 127	-	(-)	(-)	-	71 612
	5585	за 2020 г.	44 832	653	-	(-)	(-)	-	45 485
прочие обязательства перед персоналом	5566	за 2021 г.	312	-	-	(4)	(17)	-	291
	5586	за 2020 г.	145	170	-	(-)	(3)	-	312
обязательства перед разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2021 г.	8 338	50	-	(-)	(73)	-	8 315
	5587	за 2020 г.	10 195	-	-	(1 207)	(650)	-	8 338
обязательства перед учредителями	5568	за 2021 г.	2 752	-	-	(40)	(999)	-	1 713
	5588	за 2020 г.	3 291	367	-	(-)	(906)	-	2 752
Итого	5550	за 2021 г.	2 776 750	108 151	2	(23 058)	(1 772)	х	2 860 073
	5570	за 2020 г.	2 768 079	27 927	2	(16 914)	(2 344)	х	2 776 750

Данные раскрываются за вычетом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде.

Примечание:

В 2020 году на прибыль прошлых лет списано кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками на сумму 197 тысяч рублей.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	1 713	2 752	3 291
в том числе: обязательства перед учредителями	5591	1 713	2 752	3 291

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	196 985	180 781
Расходы на оплату труда	5620	991 985	929 379
Отчисления на социальные нужды	5630	298 125	279 675
Амортизация	5640	349 029	353 444
Прочие затраты	5650	300 268	281 585
Итого по элементам	5660	2 136 392	2 024 864
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства	5670	-	-
готовой продукции	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 136 392	2 024 864

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	86 796	131 812	(125 320)	(782)	92 506
в том числе: Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	52 349	96 496	(91 633)	(22)	57 190
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений за год	5702	6 656	6 383	(6 350)	(306)	6 383
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений за квартал	5703	1 086	648	(1 080)	(6)	648
Оценочные обязательства по выплате премии за предыдущий месяц	5704	26 029	28 228	(25 705)	(324)	28 228
Оценочные обязательства по оплате премии за особо важное задание	5705	-	57	(-)	(-)	57
Оценочные обязательства по формированию стоимости основных средств	5706	676	-	(552)	(124)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	13 365	18 646	33 358
в том числе:				
Гарантии исполнения обязательств по договорам строительного подряда	5801	13 365	18 646	33 358
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Государственная помощь и бюджетные кредиты в отчетных периодах отсутствуют.

Руководитель

Главный бухгалтер

30 марта 2022 года



А.Н. Светашов

А.В. Скобелев

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Тверь» за 2021 год**

1. Общие сведения

1.1 Наименование Общества

Акционерное общество «Газпром газораспределение Тверь» (далее «Общество»).

1.2 Регистрационные данные Общества

Общество зарегистрировано администрацией города Твери 18.11.1993, свидетельство серия 3 № 571.

Местонахождение: 170026, Российская Федерация, г. Тверь, ул. Фурманова, 12/4.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 69 № 000445760 от 04.12.2002; выдано МИМНС № 1 по Тверской области.

Основной государственный регистрационный № 1026900564129.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ по месту нахождения на территории РФ серия 69 № 0003266 от 26.02.1999.

В связи с разделением налоговой инспекции Обществу было выдано новое свидетельство о постановке на учет от 01.11.2006 ИМНС № 12 по Тверской области серии 69 № 001536467. ИНН 6900000364.

1.3 Филиалы Общества

Наименование филиала	Адрес места нахождения
Филиал в г. Бежецке	РФ, Тверская область, г. Бежецк, ул. Чехова, д. 25
Филиал в г. Бологое	РФ, Тверская область, г. Бологое, ул. Горская, д. 98а
Филиал в г. Вышнем Волочке	РФ, Тверская область, г. В.Волочек, ул. Екатерининская, д. 58
Филиал в г. Кашине	РФ, Тверская область, г. Кашин, ул. Кашинская, д. 17а
Филиал в г. Кимры	РФ, Тверская область, г. Кимры, ул. Урицкого, д. 92
Филиал в г. Конаково	РФ, Тверская область, г. Конаково, ул. Промышленная, д. 8
Филиал в г. Нелидово	РФ, Тверская область, г. Нелидово, ул. Матросова, д. 42
Филиал в г. Осташкове	РФ, Тверская область, г. Осташков, ул. Гагарина, д.113
Филиал в г. Ржеве	РФ, Тверская область, г. Ржев, ул. Н. Головни, д. 26
Филиал в г. Твери	РФ, Тверская область, г. Тверь, ул. Фрунзе, д. 5
Филиал в г. Торжке	РФ, Тверская область, г. Торжок, ул. Энгельса, д. 8а

1.4 Основные виды деятельности Общества

- ✓ оказание услуг по транспортировке природного газа,
- ✓ оказание услуг по технологическому присоединению,

- ✓ выполнение строительно-монтажных работ,
- ✓ оказание услуг по техническому обслуживанию ВДГО (ВКГО),
- ✓ прочие виды деятельности.

Перечень основных свидетельств и лицензий на осуществляемые виды деятельности:

№ п/п	Вид деятельности, указанный в лицензии	Вид документа (лицензия, свидетельство)	Серия и номер лицензии, свидетельства	Срок действия	
				Дата начала действия	Дата окончания действия
1	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Лицензия	BX-00-014850	09.07.2014	Бессрочно
2	Осуществление образовательной деятельности	Лицензия	20	02.03.2017	Бессрочно
3	На осуществление деятельности по эксплуатации источников ионизирующего излучения (генерирующих)	Лицензия	69.01.02.002.Л. 000018.05.06	11.05.2006	Бессрочно
4	Осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	Лицензия	АН-69-000137	06.06.2019	Бессрочно
5	Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»)	Лицензия	ЛО-69-01-002606	24.05.2021	Бессрочно
6	О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Свидетельство	ГСП-08-019	27.11.2015	Без ограничения срока действия
7	О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Свидетельство	0643.01-2017- 6900000364-С- 072	27.06.2017	Без ограничения срока действия

1.5 Среднесписочная численность работников Общества

2021 год	2020 год	2019 год
1 978	1 980	1 931

1.6 Уставный капитал Общества, вид и количество акций

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 равен размеру 44 617 рублей и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 178 468 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции – нет.

Укрупненно список владельцев ценных бумаг Общества с датой фиксации реестра 31.12.2021 выглядит следующим образом:

№ п/п	Полное наименование	Кол-во счетов	Кол-во ценных бумаг	% от УК
Юридические лица:		7	155 358	87,051
1	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ»		133 849	74,99
2	CORUNDUM RUSSIA FUND LIMITED		12 484	6,99
3	ООО «ШАТЛАВИЯ»		1 188	0,67
4	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ПАРТНЕР"		5 020	2,8
5	АВИНЕМ ИНВЕСТМЕНТ ЛИМИТЕД		2 816	1,6
6	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ОПОРА"		1	0,001
Физические лица		436	23 082	12,933
Неустановленные лица		1	28	0,016
ВСЕГО		444	178 468	100,000

Уставный капитал Общества за отчетный период не изменялся.

1.7 Сведения о бенефициарах Общества

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев, бенефициарный владелец Общества не выявлен в связи со следующими обстоятельствами.

В соответствии со статьей 3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «ФЗ № 115-ФЗ») «бенефициарный владелец - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента». Основным акционером (контролирующим лицом, осуществляющим прямой контроль) Общества (доля 74,99% от уставного капитала) является АО «Газпром газораспределение».

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,905 % от уставного капитала);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля 0,095 % от уставного капитала).

Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» и ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» является ПАО «Газпром».

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1., абзацем 4 пункта 2 статьи 7 ФЗ № 115-ФЗ» на ПАО «Газпром», как эмитента ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, не распространяется обязанность располагать информацией о бенефициарных владельцах и принимать меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте www.gazprom.ru ежеквартальных отчетов.

1.8 Реестродержатель Общества

Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестров акционеров газовой промышленности».

Местонахождение: 197110, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, дом 8, корп. 2, литера А, помещение 42Н.

ОГРН и дата регистрации: 1037739162240 от 21.01.2003

Лицензия от 26.12.2003 сери и номер 045-13996-000001, выдана Центральным банком Российской Федерации

1.9 Аудитор Общества

ООО «Аудит-НТ».

Место нахождения: Российская Федерация, 190013, г. Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н.

1.10 Совет директоров Общества

Решением годового общего собрания акционеров от 28.09.2020 (Протокол 01-2020 от 02.10.2020) в Совет директоров Общества избраны:

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность	Доля участия в уставном капитале Общества (%)
Бугаенко Алексей Геннадьевич	28.09.2020/ 28.06.2021	Заместитель генерального директора по капитальному строительству и реконструкции ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Левицкий Владимир Федорович	28.09.2020/ 28.06.2021	Начальник Управление охраны труда, промышленной, экологической и пожарной безопасности ООО «Газпром межрегионгаз»	—

Прохорова Ольга Владимировна	28.09.2020/ 28.06.2021	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Власенко Вероника Владимировна	28.09.2020/ 28.06.2021	Начальник Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Сидоров Игорь Андреевич	28.09.2020/ 28.06.2021	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Демишев Олег Евгеньевич	28.09.2020/ 28.06.2021	Заместитель начальника Управления газификации и инвестиций ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Волков Денис Игоревич	28.09.2020/ 28.06.2021	Заместитель генерального директора по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Бужин Вячеслав Анатольевич	28.09.2020/ 28.06.2021	Заместитель генерального директора по теплоэнергетике ООО «Газпром межрегионгаз».	—
Дудкин Алексей Александрович	28.09.2020/ 28.06.2021	Заместитель начальника Юридического управления - начальник корпоративно-правового отдела ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Радченко Антон Александрович	28.09.2020/ 28.06.2021	Начальник Управления газификации ООО «Газпром межрегионгаз».	—

Решением годового общего собрания акционеров от 29.05.2021 (Протокол 01-2021 от 02.07.2021) в Совет директоров Общества избраны:

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность	Доля участия в уставном капитале Общества (%)
Бугаенко Алексей Геннадьевич	29.06.2021/ не прекращены	Заместитель генерального директора по капитальному строительству и реконструкции ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Власенко Вероника Владимировна	29.06.2021/ не прекращены	Начальник Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз»	—

Сидоров Игорь Андреевич	29.06.2021/ не прекращены	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Дудкин Алексей Александрович	29.06.2021/ не прекращены	Заместитель начальника Юридического управления - начальник корпоративно-правового отдела ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Кульбатченко Светлана Юрьевна	29.06.2021/ не прекращены	Заместитель начальника Управления инвестиций и капитального строительства ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Денищиц Анатолий Иванович	29.06.2021/ не прекращены	Начальник Управления эксплуатации газораспределительных систем ООО «Газпром межрегионгаз»	—
Левицкий Владимир Федорович	29.06.2021/ не прекращены	Начальник Управление охраны труда, промышленной, экологической и пожарной безопасности ООО «Газпром межрегионгаз»	—

1.11 Ревизионная комиссия Общества

Решением годового общего собрания акционеров от 28.09.2020 (Протокол 01-2020 от 02.10.2020) утвержден следующий состав ревизионной комиссии Общества:

1. **Евгеньев Максим Евгеньевич** – главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ГРО Управления внутреннего аудита ООО «Газпром межрегионгаз»;
2. **Павлова Анна Александровна** - главный экономист отдела бюджетирования ГРО Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз»;
3. **Чалдина Наталья Владимировна** – ведущий специалист группы контроля и внутреннего аудита АО «Газпром газораспределение Тверь».

Решением годового общего собрания акционеров от 29.06.2021 (Протокол 01-2021 от 02.07.2021) утвержден следующий состав ревизионной комиссии Общества:

1. **Евгеньев Максим Евгеньевич** – главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ГРО Управления внутреннего аудита ООО «Газпром межрегионгаз»;
2. **Павлова Анна Александровна** - главный экономист отдела бюджетирования ГРО Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз»;
3. **Семенюк Яна Сергеевна** – ведущий экономист отдела внедрения проектов Управление разработки и сопровождения финансово-экономических проектов ООО «Газпром межрегионгаз».

1.12 Руководитель и главный бухгалтер Общества

Генеральный директор Общества	- Варжин Виктор Николаевич по 30.08.2021
	- Светашов Андрей Николаевич с 31.08.2021
Главный бухгалтер Общества	- Скобелев Александр Викторович

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основа представления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Актуальный текст учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета утвержден приказом по Обществу от 31.12.2020 № 1004.

2.2 Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, начиная с 1 января 2004 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств

увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Общество регулярно проводит переоценку основных средств в соответствии с законодательством.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется линейным способом.

По земельным участкам и объектам природопользования, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии объектов к учету по их видам на основании рекомендаций технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативных актов государственных органов, а также рекомендаций организаций-изготовителей.

Основные средства стоимостью не более 40 000 руб. включительно за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МБП. Данное положение не распространяется на объекта газораспределительной системы и земельные участки – они включаются в состав основных средств независимо от их первоначальной стоимости.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они произведены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

2.3 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Классификация нематериальных активов

Общество учитывает в составе нематериальных активов объекты, отвечающие условиям, установленным нормативными актами по регулированию бухгалтерского учета таких активов, включая НИОКР.

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Амортизация нематериальных активов

Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

2.4 Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Запасы, используемые при производстве продукции, оказании услуг, выполнении работ, товары, готовая продукция отражаются в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется.

Неотфактурованные сырье, материалы и товары (право собственности, на которые перешло к предприятию, но расчетные документы, на которые на отчетную дату не получены), поступившие на предприятие, оцениваются по стоимости, указанной в договоре с поставщиком. При отсутствии договора стоимость определяется исходя из цены последнего приобретения этих запасов, а при отсутствии цены последнего приобретения - рыночной цены аналогичных ценностей.

Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары отгруженные оцениваются по фактической себестоимости.

В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции применяется фактическая производственная себестоимость.

Оценка запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней стоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из средней скользящей стоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента выбытия.

2.5 Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Распределение общехозяйственных расходов по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров производится пропорционально удельному весу выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг каждого вида деятельности в общей сумме выручки от их продаж, включая выручку, не предъявленную к оплате, по договорам строительного подряда.

В случае, если объем выручки от продаж прочей продукции, товаров, работ и услуг (вид деятельности продажа прочей продукции, товаров, работ и услуг) не превышает 5 % от соответствующего показателя продаж (общей суммы выручки) по всем видам продаж продукции, товаров, работ и услуг, общехозяйственные расходы на продажу прочей продукции, товаров, работ и услуг не распределяются. При этом Общество определяет перечень продукции, товаров, работ и услуг, которые включаются в состав прочей продукции, товаров, работ и услуг.

2.6 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

Банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев, а также открытые в кредитных организациях депозиты на срок до трех месяцев отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации в составе денежных эквивалентов.

2.7 Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) газопроводов и сооружений к ним (ГРП, ШГРП, ШП, СКЗ) по договору аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Выручка от продаж в отчетности показана за вычетом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

2.8 Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества формируется за счет:

- ✓ ввода в эксплуатацию основных средств, построенных за счет специальной надбавки к тарифам на транспортировку природного газа, установленной согласно Постановлению Правительства от 03.05.2001 № 335;
- ✓ прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке;
- ✓ эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

2.9 Резервный капитал

Обществом формируется резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала.

2.10 Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49.

2.11 Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и расходов, отложенных налоговых активов и обязательств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных налоговых доходах и расходах формируется на основании данных первичных документов.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются сальдировано (свернуто).

2.12 Изменение учетной политики

Учетная политика 2021 года существенно не отличалась от учетной политики 2020 года, за исключением запасов, отражение которых нужно вести по правилам Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В связи с переходом на Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», Общество применяет перспективный подход в соответствии с п.47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008.

Внесены изменения в учетную политику на 2022 год в связи с вступлением в силу с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Аренда».

3 Вступительные и сравнительные данные

3.1 Отчет о финансовых результатах

С целью отражения величины компенсации выпадающих доходов на выполнение мероприятий по догазификации за счет средств специальной надбавки в соответствии с Постановлением Правительства от 29.12.2000г. № 1021 в отчет о финансовых результатах Общества введена соответствующая строчка с кодом 2460.2.

3.2 Отчет о движении денежных средств

При формировании Отчета о движении денежных средств за 2021 год были внесены корректировки данных за период 2020 года, в связи с отражением свернуто движения средств по договорам комиссии. Изменения представлены в таблице:

Наименование показателя	Код	Значение показателя за период 2020 года, тыс. руб.		
		новое	старое	разница
Поступления - всего	4110	2 292 279	2 326 004	(33 725)
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 241 794	2 282 898	(41 104)
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 947	2 568	7 379
Платежи - всего	4120	(1 955 592)	(1 989 317)	33 725
прочие платежи	4129	(33 734)	67 459	33 725

4 Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4.1 Основные средства

а) Основные средства, переданные в аренду (по балансовой стоимости)

Общество сдает в аренду отдельные комнаты в административных зданиях для размещения работников абонентской службы ООО «Газпром межрегионгаз Тверь», а также склады газовых баллонов, автотранспортные средства, емкости для хранения сжиженного газа ООО «СГ-Маркет». Информация об остаточной стоимости имущества, сданного в аренду, раскрыта в таблице 2.4 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

б) Объекты недвижимости, подлежащие государственной регистрации, но не зарегистрированные

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

в) Наличие и движение основных средств, полученных по договорам аренды (в том числе в бессрочное пользование и по договорам лизинга), учитываемые на счетах забалансового учета

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Оценочная стоимость на начало года	Изменения за период		Оценочная стоимость на конец года
			Поступило ранее не арендованных	Выбыло без намерения повторной аренды	
Земельные участки	за 2021 г.	40 606	878	-	41 484
	за 2020 г.	39 343	1 263	-	40 606
Газопроводы	за 2021 г.	443 080	-	-	443 080
	за 2020 г.	347 218	95 862	-	443 080
Машины и оборудование	за 2021 г.	7 930	-	-	7 930
	за 2020 г.	8 175	22	(267)	7 930
ИТОГО	за 2021 г.	491 616	878	-	492 494
	за 2020 г.	394 736	97 147	(267)	491 616

г) Основные средства, переведенные на консервацию отсутствуют

д) Переоценка основных средств

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31.12.2006 согласно приказа от 28.06.2006 № 233.

Общество регулярно производит оценку существенности влияния возможной переоценки основных средств на изменение их стоимости. По состоянию на 31.12.2021 необходимость в проведении и отражении в бухгалтерской отчетности Общества переоценки основных средств отсутствует в связи с тем, что возможный прирост остаточной стоимости основных средств в балансе не превышает уровень существенности, установленный учетной политикой Общества для этих целей.

4.2 Прочие денежные средства и их эквиваленты

Наименование	тыс. руб.		
	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.19
Переводы в пути	314	123	80
ИТОГО:	314	123	80

4.3 Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2021 выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 178 468 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,25 руб. каждая. Все акции находятся в обращении. Дочерние компании Общества отсутствуют, зависимые от Общества компании акциями АО «Газпром газораспределение Тверь» не владеют.

4.4 Прочие виды деятельности

Ниже раскрыта информация о видах прочей деятельности, у которых доходы или расходы превышают 5% совокупных доходов или расходов по прочей деятельности Общества.

№ п/п	Наименование показателей	тыс. руб.	
		2021 год	2020 год
1	Доходы, в т.ч.:	154 268	143 416
1.1.	Торговля	12 065	10 678
1.2.	Техническое обслуживание и ремонт сетей	103 837	94 491
1.3.	Работы по пуску газа	5 291	6 101
1.4.	Строительный контроль	6 463	6 930
1.5.	Проектные работы	3 433	3 388
1.6.	Услуги по отключению / подключению	7 367	2 934
1.7.	Замена приборов учета газа	10 456	7 957
1.8.	Аренда	3 048	3 957
1.9.	Прочие	2 308	6 980
2	Расходы, в т.ч.:	(135 196)	(129 452)
2.1.	Торговля	(10 363)	(9 791)
2.2.	Техническое обслуживание и ремонт сетей	(97 006)	(93 186)

2.3.	Работы по пуску газа	(4 339)	(4 769)
2.4.	Строительный контроль	(5 592)	(6 176)
2.5.	Проектные работы	(1 600)	(3 242)
2.6.	Услуги по отключению / подключению	(5 736)	(2 190)
2.7.	Замена приборов учета газа	(8 491)	(7 566)
2.8.	Аренда	(942)	(1 256)
2.9.	Прочие	(1 127)	(1 276)
3	Финансовый результат	19 072	13 964
4	Рентабельность, %	14,11	10,79

4.5 Прочие доходы

Статья доходов	тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году	102	488
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	2 633	1 730
Возврат госпошлины	2 205	2 822
Доходы от списания (ликвидации) объектов основных средств	1 036	279
Поступления в возмещение причиненных организации убытков, кроме чрезвычайных	5 711	2 593
Восстановление неиспользованного резерва по сомнительным долгам	77 580	37 051
Восстановление оценочных обязательств	782	1 460
Суммы кредиторской и депонированной задолженности, по которым истек срок исковой давности	773	1 241
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	359	3 664
Прочие доходы	2 174	578
ИТОГО:	93 355	51 906

Состав прибылей прошлых лет, выявленных в 2021 году:

- ✓ 49 тыс. руб. – пересчет платежей по имущественным налогам;

- ✓ 11 тыс. руб. – проценты, начисленные на взносы на негосударственное пенсионное обеспечение по солидарному счету;
- ✓ 9 тыс. руб. – корректировка начислений платы за охрану окружающей среды;
- ✓ 33 тыс. руб. – прочие (корректировка реализации, корректировка взаиморасчетов).

Состав прибылей прошлых лет, выявленных в 2020 году:

- ✓ 197 тыс. руб. – несвоевременно списанная кредиторская задолженность на прибыль прошлых лет;
- ✓ 147 тыс. руб. – корректировка реализации;
- ✓ 131 тыс. руб. – корректировка начислений платы за охрану окружающей среды;
- ✓ 11 тыс. руб. – проценты, начисленные на взносы на негосударственное пенсионное обеспечение по солидарному счету;
- ✓ 2 тыс. руб. – прочие (пересчет налоговых платежей, корректировка взаиморасчетов).

4.6 Прочие расходы

		тыс. руб.	
Статья расходов	2021 год	2020 год	
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	2 336	1 782	
Возмещение причиненных организацией убытков	3	441	
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов	1 577	869	
Отчисления в оценочный резерв по сомнительным долгам	76 655	64 216	
Убытки от порчи имущества и недостачи, выявленные по результатам инвентаризации в случае неустановления судом виновных лиц или во взыскании с которых судом отказано	593	943	
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	1 662	610	
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме процентов по кредитам)	966	1 035	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	148	90	
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	83	159	

Расходы, связанные с иным, кроме продажи, выбытием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, когда является определенным неполучение доходов или поступление активов в результате этих операций	180	226
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	13 890	12 911
НДС не принимаемый к вычету, в том числе входящий НДС на услуги непромышленного характера	798	409
Прочие расходы	5 234	2 713
ИТОГО:	104 125	86 404

Состав убытков прошлых лет, выявленных в 2021 году:

- ✓ 1 137 тыс. руб. – отражены расходы по поступившим в 2020 году документам прошлых лет на поставку материалов, выполнение работ и оказание услуг;
- ✓ 268 тыс. руб. – списание дебиторской задолженности контрагентов;
- ✓ 151 тыс. руб. – корректировка реализации;
- ✓ 21 тыс. руб. – пересчет платежей по имущественным налогам;
- ✓ 85 тыс. руб. – прочие (корректировка взаиморасчетов, исправление ошибок).

Состав убытков прошлых лет, выявленных в 2020 году:

- ✓ 486 тыс. руб. – отражены расходы по поступившим в 2020 году документам прошлых лет на поставку материалов, выполнение работ и оказание услуг;
- ✓ 83 тыс. руб. – корректировка реализации;
- ✓ 13 тыс. руб. – корректировка начислений платы за охрану окружающей среды;
- ✓ 28 тыс. руб. – прочие (возврат товаров, пересчет налоговых платежей и страховых взносов, корректировка взаиморасчетов, исправление ошибок).

4.7 Расчет налога на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах следующую информацию.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Показатель	тыс. руб.	
			2021 год	2020 год
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	537 781	277 134
2	–	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	107 556	55 427
3	–	Постоянный налоговый расход (доход) (стр.4х20%)	3 031	841
4	–	Постоянные налоговые разницы, в т.ч.	15 155	4 205

4.1	–	Выплаты социального характера	10 339	9 553
4.2	–	Компенсация расходов (возмещение убытка)	381	252
4.3	–	Резерв по сомнительным долгам	–	(7 077)
4.4	–	НДС, не принимаемый к вычету	798	408
4.5	–	Представительские расходы	629	421
4.6	–	Убытки прошлых лет	1 543	610
4.7	–	Прочие	1 465	38
5	2412	Отложенный налог на прибыль (стр.6х20%)	(91 146)	(56 268)
6	–	Налогооблагаемые (вычитаемые) временные разницы, в т.ч.	(455 732)	(281 340)
6.1	–	Амортизационная премия	(72 740)	(140 240)
6.2	–	Списание стоимости малоценных основных средств как материалы	(61 124)	(49 002)
6.3	–	Налоговый убыток отчетного периода	–	117 869
6.4	–	Налоговый убыток прошлого периода	(97 204)	–
6.5	–	Амортизация	(232 489)	(230 676)
6.6	–	Резерв по сомнительным долгам	254	22 569
6.7	–	Прочие	7 571	(1 860)
7	–	Налогооблагаемая база (стр.1+стр.4+стр.6)	97 204	–
8	2411	Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5 = стр.7х20%)	19 441	–

4.8 Прибыль на одну акцию

Базовая прибыль на одну акцию за 2021 год:

164 411 тыс. руб. / 178 468 штук акций = 0,9212 тыс. руб.

Базовая прибыль на одну акцию за 2020 год:

6 673 тыс. руб. / 178 468 штук акций = 0,0374 тыс. руб.

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию из чистой прибыли (непокрытого убытка) исключена чистая прибыль от ведения деятельности по технологическому присоединению на основании пункта 26 (24) Постановления Правительства РФ от 29.12.2000 № 1021.

В связи с отсутствием ценных бумаг и контрактов Общества, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, расчет разводненной прибыли на акцию не производится.

5. Расчет косвенных налогов для отчета о движении денежных средств

тыс. руб.		
Наименование статьи	2021 год	2020 год
Получено косвенных налогов от покупателей и заказчиков по текущим операциям	533 100	457 090
Уплачено косвенных налогов поставщикам и подрядчикам по текущим операциям	(111 622)	(75 283)

Получено косвенных налогов от покупателей и заказчиков по инвестиционным операциям	225	143
Уплачено косвенных налогов поставщикам и подрядчикам по инвестиционным операциям	(76 831)	(50 235)
Получено косвенных налогов от покупателей и заказчиков по финансовым операциям	—	—
Уплачено косвенных налогов поставщикам и подрядчикам по финансовым операциям	—	—
Получено косвенных налогов из бюджетов всех уровней	—	—
Уплачено косвенных налогов в бюджеты всех уровней	(378 540)	(347 945)
Сальдо потоков косвенных налогов	(33 668)	(16 230)

В отчете о движении денежных средств положительное сальдо потоков косвенных налогов отражается в составе поступлений по текущим операциям, отрицательное – в составе платежей по текущим операциям.

6. Операции со связанными сторонами

Информация об основных связанных сторонах или аффилированных юридических лицах:

№ п/п	Наименование организации	Причины аффилированности	
		2021 год	2020 год
1	АО «Газпром газораспределение»	Лицо имеет право распоряжаться более 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	
2	ООО «Газпром межрегионгаз»	Организация группы лиц АО «Газпром газораспределение»	
3	ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»	Общий генеральный директор	
4	АО «СОГАЗ»	Страховщик группы лиц АО «Газпром газораспределение»	
5	ООО «Газпром газификация»	Организация группы лиц ООО «Газпром межрегионгаз»	

Информация об операциях со связанными сторонами представлена за вычетом косвенных налогов (НДС), данные о состоянии взаиморасчетов со связанными сторонами представлены с учетом косвенных налогов (НДС).

У АО «Газпром газораспределение» приобретено товаров (работ, услуг):

Наименование товаров (работ, услуг)	тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Аренда объектов сети газораспределения	27 429	23 436
Прочее	264	262
ИТОГО	27 693	23 698

За приобретенные товары (работы, услуги) в адрес АО «Газпром газораспределение» уплачено:

Наименование товаров (работ, услуг)	Номер строки отчета о движении денежных средств	тыс. руб.	
		2021 год	2020 год
Аренда объектов сети газораспределения	4121	27 361	27 231
Объекты сети газораспределения	4221	24 891	49 781
Прочее	4121	265	260
ИТОГО		52 517	77 272

Задолженность Общества перед АО «Газпром газораспределение» на 31.12.2019 составляет 2 276 015 тыс. руб., на 31.12.2020 – 2 216 280 тыс. руб., на 31.12.2021 – 2 186 409 тыс. руб., носит текущий характер.

Задолженность АО «Газпром газораспределение» перед Обществом на 31.12.2021 составляет 85 тыс. руб., носит текущий характер.

АО «Газпром газораспределение» в 2020 году выплачены дивиденды за 2019 год в сумме 12 962 тыс. руб., в 2021 году выплачены дивиденды за 2020 год в сумме 2 503 тыс. руб. Данные операции отражены по строке 4322 Отчета о движении денежных средств.

С ООО «Газпром межрегионгаз» операции по приобретению и оплате товаров (работ, услуг) не производились.

В 2020 году в адрес ООО «Газпром межрегионгаз» осуществлена выдача займов на сумму 105 692 тыс. руб. (строка 4125 отчета о движении денежных средств), начислено процентов по займам на сумму 19 225 тыс. руб. (строка 4115 отчета о движении денежных средств), в 2021 году в адрес ООО «Газпром межрегионгаз» осуществлена выдача займов на сумму 166 137 тыс. руб. (строка 4125 отчета о движении денежных средств), начислено процентов по займам на сумму 22 270 тыс. руб. (строка 4115 отчета о движении денежных средств).

Задолженность ООО «Газпром межрегионгаз» перед Обществом по состоянию на 31.12.2019 – 196 956 тыс. руб., на 31.12.2020 – 302 482 тыс. руб., на 31.12.2021 составила 469 884 тыс. руб., носит текущий характер.

У АО «СОГАЗ» приобретено товаров (работ, услуг):

Наименование товаров (работ, услуг)	тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Услуги страхования	2 897	4 486
ИТОГО	2 897	4 486

За приобретенные товары (работы, услуги) в адрес АО «СОГАЗ» уплачено:

тыс. руб.			
Наименование товаров (работ, услуг)	Номер строки отчета о движении денежных средств	2021 год	2020 год
Услуги страхования	4121	3 485	4 396
ИТОГО		3 485	4 396

Задолженность Общества перед АО «СОГАЗ» на 31.12.2019 – 950 тыс. руб., на 31.12.2020 – 1 121 тыс. руб., на 31.12.2021 – 726 тыс. руб., носит текущий характер.

У ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» приобретено товаров (работ, услуг):

тыс. руб.		
Наименование товаров (работ, услуг)	2021 год	2020 год
Природный газ	41 630	38 982
Прочее	18	260
ИТОГО	41 648	39 242

За приобретенные товары (работы, услуги) в адрес ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» уплачено:

тыс. руб.			
Наименование товаров (работ, услуг)	Номер строки отчета о движении денежных средств	2021 год	2020 год
Природный газ	4121	41 405	38 911
Прочее	4121	18	218
ИТОГО		41 423	39 129

Задолженность Общества перед ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» на 31.12.2019 составила 4 608 тыс. руб., на 31.12.2020 – 4 761 тыс. руб., на 31.12.2021 – 5 111 тыс. руб., носит текущий характер.

В адрес ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» реализовано товаров (работ, услуг):

тыс. руб.		
Наименование товаров (работ, услуг)	2021 год	2020 год
Транспортировка природного газа потребителям Тверской области по регулируемым тарифам	2 107 261	1 794 012
Прочее	7 314	2 095
ИТОГО	2 114 575	1 796 107

За поставленные товары (работы, услуги) от ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» получено:
тыс. руб.

Наименование товаров (работ, услуг)	Номер строки отчета о движении денежных средств	2021 год	2020 год
Транспортировка природного газа потребителям Тверской области по регулируемым тарифам	4111	2 054 343	1 749 900
Предоставление имущества в аренду	4112	1 197	1 220
Прочее	4111	6 073	957
ИТОГО		2 061 613	1 752 077

Задолженность ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» перед Обществом на 31.12.2019 составила 279 276 тыс. руб., на 31.12.2020 – 332 042 тыс. руб., на 31.12.2021 – 395 598 тыс. руб. носит текущий характер.

С ООО «Газпром газификация» операции по приобретению и оплате товаров (работ, услуг) не производились.

В 2021 году Обществом получен у ООО «Газпром газификация» беспроцентный заем на сумму 53 254 тыс. руб. (строка 4114 отчета о движении денежных средств).

Задолженность Общества перед ООО «Газпром газификация» по состоянию 31.12.2021 составила 53 254 тыс. руб., носит текущий характер.

Обществом не создавался резерв по сомнительным долгам по задолженности аффилированных лиц. Обществом не производилось списание на финансовые результаты задолженности аффилированных лиц. Расчеты с аффилированными юридическими лицами осуществлялись денежными средствами безналичным путем.

Иных операций со связанными сторонами в отчетном периоде, не отраженных в настоящем пункте, Общество не осуществляло.

Кроме того к связанным сторонам по отношению к Обществу в соответствии с действующим законодательством относятся лица, составляющие одну группу лиц с Обществом. Исчерпывающий список связанных сторон Общества представлен на официальном сайте ПАО «Газпром» в сети Интернет – <https://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>.

7. Операции с дочерними и зависимыми обществами

Дочерних обществ нет.

Зависимые общества: Общество владеет долей в размере 25% уставного капитала в ООО «Охотхозяйство «Колкуново».

Никаких хозяйственных и финансовых действий за отчетный период между Обществом и ООО «Охотхозяйство «Колкуново» не производилось.

8. Неденежные операции

В отчетном году Общество не осуществляло существенных неденежных операций.

9. Выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

- члены Совета директоров;
- генеральный директор;
- заместитель генерального директора - главный инженер;
- заместитель генерального директора по экономике и финансам;
- заместитель генерального директора по строительству и инвестициям;
- заместитель генерального директора по общим вопросам;
- главный бухгалтер.

Краткосрочные (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) вознаграждения основному управленческому персоналу:

тыс. руб.		
Наименование выплаты	2021 год	2020 год
Вознаграждение членам Совета директоров	197	126
Оплата труда	13 996	11 440
Ежегодный оплачиваемый отпуск	1 649	1 731
Добровольное медицинское страхование	3	6
Прочие выплаты	618	108
Отчисления во внебюджетные фонды	3 900	3 149
ИТОГО:	20 363	16 560

Долгосрочные (подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) вознаграждения основному управленческому персоналу отсутствуют.

10. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных раскрыта в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

Сведения о суммах обеспечений обязательств полученных по состоянию на конец отчетного периода представлены в таблице:

тыс. руб.					
№ п/п	Обеспечение обязательств полученных	Основания возникновения обязательства	Контрагент	Срок	Сумма обеспечения
1	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ООО "Оренбург-Газмонтаж"	28.12.2022	2 699
2	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ООО «Промтехнологии»	04.04.2022	2 325
3	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ООО «Строй-Газ-Сервис»	31.07.2027	397
4	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ОАО "Тверьгазстрой"	07.07.2022	604
5	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ОАО "Тверьгазстрой"	12.07.2022	1022
6	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ОАО "Тверьгазстрой"	25.07.2022	176
7	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ОАО "Тверьгазстрой"	25.07.2022	291
8	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ОАО "Тверьгазстрой"	31.03.2022	449
9	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ОАО "Тверьгазстрой"	31.03.2022	307
10	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ОАО "Тверьгазстрой"	31.03.2022	50
11	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ОАО "Тверьгазстрой"	20.12.2022	3 066
12	Банковская гарантия	Обязательства по договору строительного подряда	ОАО "Тверьгазстрой"	30.07.2023	1 979
ИТОГО:					13 365

Обеспечения обязательств, выданные Обществом, по состоянию на конец отчетного периода отсутствуют.

11. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде осуществление видов деятельности не прекращалось.

12. События после отчетной даты

В феврале 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие недружественные страны ввели дополнительные экономические 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 в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Руководство Общества рассматривает указанные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить которые на текущий момент с достаточной степенью уверенности невозможно.

13. Информация об условных активах и обязательствах

Условные активы и условные обязательства на конец отчетного периода отсутствуют.

14. Информация о рисках

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.

Общество осуществляет свою деятельность в нефтегазовом секторе, на которое не оказало существенного влияния быстрое распространение коронавирусной инфекции. Объем продаж Общества сохранялся на стабильном уровне, и его деятельность, включая поставки, не прерывалась.

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности, руководством Общества реализован ряд мероприятий, в том числе:

- организована удаленная работа из дома для сотрудников старше 65 лет. При необходимости находиться на рабочем месте по профилю должности или бизнес-потребностям, Обществом приняты строгие меры по индивидуальной защите сотрудников, действующие в том числе и в отношении заказчиков и подрядчиков;
- графики работы и технического обслуживания пересмотрены и оптимизированы таким образом, чтобы гарантировать непрерывность процессов.

Принимая во внимание вышеуказанные меры и текущие операционные и финансовые результаты Общества, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния пандемии коронавирусной инфекции на финансовое положение и финансовые результаты Общества.

15. Налоги

По состоянию на отчетную дату существенные разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет отсутствуют.

16. Судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2021 существенные имущественные иски, как Общества, так и к Обществу, находящиеся в судебном производстве, отсутствуют.

17. Дивиденды по результатам деятельности за отчетный год

По результатам деятельности за отчетный год дивиденды не объявлялись.

Руководитель

Главный бухгалтер

30 марта 2022 года



А.Н. Светашов

А.В. Скобелев