

АО "Газпром газораспределение Калуга"

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах (П-1)

за 2022

Единица измерения: в 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	поступило	выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизация	убыток от обесценения	переоценка первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы в том числе:	5200	за 2022 г.	172	(168)	-	-	(4)	-	-	-	172	(172)
	5210	за 2021 г.	172	(151)	-	-	(17)	-	-	-	172	(168)
	5201	за 2022 г.	71	(71)	-	-	-	-	-	-	71	(71)
Интернет сайт	5211	за 2021 г.	71	(71)	-	-	-	-	-	-	71	(71)
Комплект программ-мастер	5202	за 2022 г.	9	(9)	-	-	-	-	-	-	9	(9)
	5212	за 2021 г.	9	(9)	-	-	-	-	-	-	9	(9)
	5203	за 2022 г.	92	(88)	-	-	(4)	-	-	-	92	(92)
Товарный знак	5213	за 2021 г.	92	(71)	-	-	(17)	-	-	-	92	(88)

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	поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы в том числе:	5200	за 2022 г.	172	(168)	-	-	(4)	-	-	-	-	172	(172)
	5210	за 2021 г.	172	(151)	-	-	(17)	-	-	-	-	172	(168)
интернет сайт	5201	за 2022 г.	71	(71)	-	-	-	-	-	-	-	71	(71)
	5211	за 2021 г.	71	(71)	-	-	-	-	-	-	-	71	(71)
комплект грант-мастер	5202	за 2022 г.	9	(9)	-	-	-	-	-	-	-	9	(9)
	5212	за 2021 г.	9	(9)	-	-	-	-	-	-	-	9	(9)
товарный знак	5203	за 2022 г.	92	(88)	-	-	(4)	-	-	-	-	92	(92)
	5213	за 2021 г.	92	(71)	-	-	(17)	-	-	-	-	92	(88)

1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2022 г	на 31 декабря 2021 г	на 31 декабря 2020 г
Всего в том числе:	5210	172	80	80
интернет сайт	5211	9	9	9
комплект гарантий-мастер	5212	71	71	71
товарный знак	5213	92	-	-

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

Наименование показателя	код	период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5200	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5210	за 2021 г.	-	-	-	-	
В том числе:	5201	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5211	за 2021 г.	-	-	-	-	
вид							

2. Основные средства
2.1. Начиная и движимые основные средства
 Изменения за период

Наименование объектов	код	период	на начало года		корректировка в связи с изменением учетной политики		получено	было объектов		исчислено		оборота между видами		на конец периода		на конец периода с учетом изменений учетной политики	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	исчислено	накоплено	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства в том числе:	5200	на 2022 г.	3 446 816	(1 072 812)	-	-	519 566	110 661	9 531	(178 818)	-	-	3 964 711	(1 241 991)	3 446 816	(1 072 812)	
	5210	на 2021 г.	3 074 712	(943 198)	144 992	(13 926)	229 661	(2 139)	2 838	(119 217)	-	-	3 201 224	(1 058 577)	3 446 816	(1 072 812)	
	5201	на 2022 г.	304 485	(127 815)	-	-	11 024	(80)	80	(7 245)	-	-	315 449	(135 000)	315 449	(135 000)	
	5202	на 2022 г.	304 480	(83 814)	(69)	(20 004)	-	-	-	(13 903)	72	(4)	304 653	(97 811)	304 485	(127 815)	
	5211	на 2022 г.	152 946	(76 756)	-	-	11 542	(266)	380	(20 637)	-	-	224 030	(97 015)	224 030	(97 015)	
	5212	на 2021 г.	155 041	(96 990)	(13 286)	28 636	12 962	(1 752)	1 752	(20 366)	-	-	166 241	(105 594)	152 946	(76 756)	
оборудование и периферийные устройства	5203	на 2022 г.	2 517 873	(832 841)	-	-	404 139	(211)	123	(72 276)	-	-	2 921 700	(704 984)	2 921 700	(704 984)	
	5213	на 2021 г.	2 309 418	(531 624)	(1 136)	(37 265)	210 562	(898)	584	(64 549)	(73)	4	2 519 009	(596 575)	2 517 873	(832 841)	
транспортные средства	5204	на 2022 г.	270 807	(188 341)	-	-	28 013	(9 657)	8 830	(24 252)	8 714	(321)	295 877	(204 084)	295 877	(204 084)	
	5214	на 2021 г.	183 724	(141 993)	71 238	(27 475)	5 875	(20)	30	(18 903)	-	-	199 649	(150 895)	270 807	(188 341)	
земельные участки	5205	на 2022 г.	9 584	-	-	-	116	-	-	-	-	-	9 700	-	9 700	-	
	5215	на 2021 г.	9 584	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 584	-	9 584	-	
прочие:	5206	на 2022 г.	79 502	(46 867)	-	-	4 724	(238)	238	(5 870)	-	-	83 968	(52 589)	83 968	(52 589)	
	5216	на 2021 г.	102 455	(98 777)	(22 756)	52 874	282	(450)	482	(1 418)	-	-	102 258	(99 731)	79 502	(46 867)	
право пользования землей	5207	на 2022 г.	110 609	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103 669	(47 909)	103 669	(47 909)	
	5217	на 2021 г.	-	-	110 609	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110 609	-	

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	обороты между видами	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	238 113	530 202	(5 211)	(508 138)	-	254 966
	5250	за 2021 г.	139 963	301 198	(6 997)	(196 051)	-	238 113
в том числе:	5241	за 2022 г.	46 404	11 947	(333)	-	(44 005)	14 013
оборудование к установке	5251	за 2021 г.	388	54 920	-	-	(8 904)	46 404
строительство объектов основных средств	5242	за 2022 г.	191 709	414 253	(4 878)	(404 136)	44 005	240 953
	5252	за 2021 г.	139 575	227 657	(6 997)	(177 430)	8 904	191 709
приобретение объектов основных средств	5243	за 2022 г.	-	103 959	-	(103 959)	-	-
	5253	за 2021 г.	-	18 621	-	(18 621)	-	-
приобретение земельных участков	5244	за 2022 г.	-	43	-	(43)	-	-
	5254	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-

2.3. Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, регистрации и частичной ликвидации

Наименование показателя	код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки и дооборудования, реконструкции - всего	5260	42 434	14 513
в том числе: сооружения и передаточные устройства	5261	31 091	14 045
здания	5262	11 024	-
машины и оборудование	5263	-	-
транспортные средства	5264	319	468
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	(266)	(344)
в том числе: сооружения и передаточные устройства	5271	(266)	(344)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	424	442	7 024
Передаваемые 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	10 440 381	10 088 748	9 501 125
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе регистрации	5284	8 415	11 263	13 336
Основные средства переведенные на консервацию	5285	-	-	908
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5321	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5322	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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	
			уценка по условиям договора	величина расхода по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций	присчитан с просроченных, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	использование резерва	корректировка величины резерва (в т.ч. создание)	перевод в долгосрочную и краткосрочную задолженность	уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам										
Долгосрочная дебиторская задолженность в том числе:	5601	за 2022 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-						
	5621	за 2021 г.	675	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	(66)	(10)	17	-						
покупатели и заказчики	55011	за 2022 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-						
	55211	за 2021 г.	30	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	-						
прочая	55012	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	55212	за 2021 г.	645	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(645)	-	-	-						
Краткосрочная дебиторская задолженность в том числе:	5602	за 2022 г.	602 395	(18 135)	825 650	82	(569 549)	(43)	1 840	(1 237)	(12 179)	10	857 208	(28 137)										
	5622	за 2021 г.	475 608	(16 715)	569 936	42	(443 161)	(95)	2 461	(491)	(6 372)	656	602 395	(18 135)										
покупатели и заказчики	55021	за 2022 г.	514 474	(13 971)	708 700	-	(485 809)	(39)	971	(1 010)	(3 448)	10	736 326	(15 438)										
	55221	за 2021 г.	410 786	(12 047)	488 257	-	(384 086)	(82)	2 331	(432)	(4 887)	11	514 474	(13 971)										
иные выданы	55022	за 2022 г.	66 384	(1 054)	22 542	-	(65 053)	-	-	-	-	-	23 873	(1 054)										
	55222	за 2021 г.	5 025	(1 056)	64 975	-	(3 615)	(1)	2	-	-	-	66 384	(1 054)										
прочая	55023	за 2022 г.	21 537	(3 110)	94 408	82	(18 887)	(4)	869	(327)	(9 731)	-	97 009	(11 645)										
	55223	за 2021 г.	59 897	(2 612)	16 704	42	(55 460)	(32)	128	(59)	(685)	645	21 537	(3 110)										
Итого	5600	за 2022 г.	602 412	(18 135)	825 650	82	(569 549)	(43)	1 840	(1 237)	(12 179)	-	857 215	(28 137)										
	5620	за 2021 г.	476 183	(16 715)	569 936	42	(443 163)	(95)	2 461	(491)	(6 372)	-	602 412	(18 135)										

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2022 г.		на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	43 127	14 990	32 433	14 298	29 962	14 247
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	27 632	12 194	26 233	12 262	26 293	14 247
авансы выданные	5542	1 332	278	1 410	356	1 057	-
прочие	5543	14 163	2 518	4 790	1 680	2 612	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности
Изменения за период

Наименование показателя	код	период	остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод в долгосрочную и краткосрочную задолженность	остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность в том числе:	5551	за 2022 г.	438 378	7 625	-	(3 493)	-	(3 225)	439 285		
	5571	за 2021 г.	436 468	3 493	-	(3 196)	-	1 613	438 378		
Векселя к уплате	55511	за 2022 г.	316 000	-	-	-	-	-	316 000		
	55711	за 2021 г.	316 000	-	-	-	-	-	316 000		
обязательства перед продавцом за ОС	55512	за 2022 г.	118 885	-	-	-	-	(3 225)	115 660		
	55712	за 2021 г.	117 272	-	-	-	-	1 613	118 885		
авансы полученные	55513	за 2022 г.	3 493	7 625	-	(3 493)	-	-	7 625		
	55713	за 2021 г.	3 196	3 493	-	(3 196)	-	-	3 493		
Краткосрочная кредиторская задолженность в том числе:	5552	за 2022 г.	469 670	187 615	-	(284 875)	(642)	3 225	374 993		
	5572	за 2021 г.	432 978	260 700	-	(215 593)	(6 802)	(1 613)	469 670		
поставщики и подрядчики	55521	за 2022 г.	124 140	44 557	-	(4 757)	(10)	3 225	167 155		
	55721	за 2021 г.	131 180	6 359	-	(11 633)	(153)	(1 613)	124 140		
задолженность перед персоналом	55522	за 2022 г.	22 230	29 009	-	(22 221)	-	-	29 018		
	55722	за 2021 г.	21 684	22 230	-	(21 684)	-	-	22 230		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55523	за 2022 г.	17 397	1 761	-	(17 297)	-	-	1 861		
	55723	за 2021 г.	16 614	17 271	-	(16 488)	-	-	17 397		
задолженность перед государственными бюджетом по налогам и сборам	55524	за 2022 г.	137 087	13 008	-	(137 087)	-	-	13 008		
	55724	за 2021 г.	100 151	137 087	-	(100 151)	-	-	137 087		
авансы полученные	55525	за 2022 г.	102 018	32 986	-	(42 826)	(621)	-	91 557		
	55725	за 2021 г.	96 477	52 169	-	(45 508)	(1 120)	-	102 018		
прочие кредиторы	55526	за 2022 г.	66 798	66 294	-	(60 687)	(11)	-	72 394		
	55726	за 2021 г.	66 872	25 584	-	(20 129)	(5 529)	-	66 798		
Итого	5550	за 2022 г.	908 048	195 240	-	(288 368)	(642)	-	814 278		
	5570	за 2021 г.	869 446	264 193	-	(218 789)	(6 802)	-	908 048		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
авансы полученные	5592	-	-	-
прочие кредиторы	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2021 г.
Материальные затраты	5610	198 383	171 754	
Расходы на оплату труда	5620	947 601	779 098	
Отчисления на социальные нужды	5630	282 747	232 618	
Амортизация	5640	173 946	116 468	
Прочие затраты	5650	736 096	724 333	
Итого по элементам	5660	2 338 773	2 024 271	
Изменение остатков (прирост, уменьшение) незавершенного производства	5670	(2 256)	(5 997)	
Итого расходы по обычным видам Деятельности	5600	2 336 517	2 018 274	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код	остаток на начало года	признано	погашено	списано как избыточная сумма	остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5590	128 612	179 676	(159 341)	(4 184)	144 763
в том числе:						
резерв на отпуск	5591	37 991	94 512	(81 539)	(838)	50 126
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5592	70 671	70 110	(69 737)	(934)	70 110
резерв на выплату квартальной премии	5593	433	1 718	(1 609)	(79)	463
резерв по прочим расходам	5593	19 517	13 336	(6 456)	(2 333)	24 064

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5590	49 996	16 070	26 504
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5591	-	-	-
гарантии и поручительства	5592	49 996	16 070	26 504
Выданные - всего	5593	316 000	316 000	316 000
в том числе:				
векселя выданные	5593	316 000	316 000	316 000

9. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	8 211	9 073	9 668
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	15 591	14 971	15 635
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	625
Товары, принятые на комиссию	58004	-	-	383
Бланки строгой отчетности	58005	13	121	137
Материальные ценности в эксплуатации	58006	132 884	131 805	63 194
Малоценные объекты основных средств, переданные в эксплуатацию	58007	13 922	-	-

9.1 Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²		
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-		
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-		
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 г. ¹ 5910	-	-	(-)	-
	20 г. ² 5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 г. ¹	-	-	(-)	-
	20 г. ²	-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	(-)	-

Генеральный директор


 В.Н. Ковалев
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 06 " марта 20 23 г.



Главный бухгалтер


 О.М. Степченкова
 (подпись) (расшифровка подписи)