

Аудиторское заключение независимого аудитора

Аktionерам, руководству Акционерного общества «Газпром газораспределение Иваново»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Газпром газораспределение Иваново» (далее - АО «Газпром газораспределение Иваново») (ОГРН 1023700530611), 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:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - 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 отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Иваново» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Газпром газораспределение Иваново» 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.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на раздел 3.1.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что в составе основных средств по состоянию на 31 декабря 2021 года числятся объекты недвижимого имущества остаточной стоимостью 542 138 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Газпром газораспределение Иваново» 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 АО «Газпром газораспределение Иваново», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности АО «Газпром газораспределение Иваново».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 АО «Газпром газораспределение Иваново»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Газпром газораспределение Иваново», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Газпром газораспределение Иваново» 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 АО «Газпром газораспределение Иваново» 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 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 АО «Газпром газораспределение Иваново» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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 АО «Газпром газораспределение Иваново», 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.

Директор Первого филиала ООО «Аудит-НТ»
в г. Волгоград «ВолгоградАудит-НТ-1»,

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение

(Доверенность № 3 от 10.01.2022)



Малышева Елена Васильевна

ОПНЗ 21606071231

«29» марта 2022 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»
(ООО «Аудит-НТ»),

190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, лит. А, пом. 7Н,

ОПНЗ 11206022602.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.**

Организация **Акционерное общество "Газпром газораспределение Иваново"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Смешанная российская сооственность с долей собственности субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
153020, Ивановская обл, Иваново г, Окуловой ул, дом № 59

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту
Наименование аудиторской организации: **ООО "Аудит - НТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации:
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2021
03267353		
3730006498		
35.22		
12267	42	
384		

☒ Да ☐ Нет

ИНН
ОГРН/ОГРНИП

7728284872
1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
П-1 т.1.1, П-2 п.3.1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе				
	патенты, лицензии, торговые знаки, знаки обслуживания, иные аналогичные права и активы	1111	-	-	-
П-2 п.3.1.2	приобретение нематериальных активов	1112	-	-	-
П-1 т.2.1, П-2 п.3.1.3	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1150	3 411 164	3 145 976	2 998 382
	в том числе				
	здания	1151	245 043	255 747	266 633
	сооружения и передаточные устройства	1152	2 656 897	2 473 680	2 343 801
	машины и оборудование	1153	100 637	102 080	106 392
	транспортные средства	1154	81 643	66 205	77 867
	производственный и хозяйственный инвентарь	1155	102	125	207
	земельные участки и объекты природопользования	1156	61 322	61 322	61 322
П-1 т.2.2	другие основные средства	1157	4 327	2 843	2 884
П-2 п.3.1.4	незавершенное строительство	1158	261 193	183 974	139 276
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-1 т.3.1, П-2 п.3.1.5	Финансовые вложения	1170	63	63	63
	в том числе				
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1172	63	63	63
	Отложенные налоговые активы	1180	2 774	1 683	1 600
П-1 т.5.1, П-2 п.3.1.6	Прочие внеоборотные активы	1190	189 841	133 457	2 591
	в том числе				
	предоплата в части создания/приобретения внеоборотных активов	1191	113	129	379
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	1192	62	210	908
	расходы по договорам страхования	1193	4 287	11	1 304
	капитальные вложения, связанные с выполнением функции заказчика	1194	154 595	110 927	-
	входной НДС, связанный с выполнением функции заказчика	1195	30 784	22 180	-
	Итого по разделу I	1100	3 603 842	3 281 179	3 002 636
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
П-1 т.4.1, П-2 п.3.1.7	Запасы	1210	303 257	260 471	226 294
	в том числе				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	288 178	247 734	212 785
	затраты в незавершенном производстве	1212	7 893	5 430	5 276
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	7 186	7 307	8 233
	товары отгруженные	1214	-	-	-
П-2 п.3.1.8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	76	2 583	76
П-1 т.5.1, П-2 п.3.1.9	Дебиторская задолженность	1230	537 371	489 740	419 929
	в том числе				
	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	195	263	331
	в том числе				
	покупатели и заказчики	12311	-	-	-
	прочие дебиторы	12312	195	263	331
	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1232	537 176	489 477	419 598
	в том числе				
	покупатели и заказчики	12321	382 797	363 556	313 699
	авансы выданные	12322	4 837	9 734	6 060
	прочие дебиторы	12323	132 650	114 618	96 731
П-1 т.3.1, П-2 п.3.1.5	не предъявленная к оплате начисленная выручка эквивалентов	12324	16 892	1 569	3 108
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	443 674	310 121	253 534
	в том числе				
	краткосрочные займы выданные	1241	443 674	310 121	253 534
П-2 п.3.1.10	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 220	31 134	81 559
	в том числе				
	касса	1251	467	425	298
	расчетные счета	1252	10 654	30 650	81 162
	прочие денежные средства	1253	99	59	99
П-2 п.3.1.11	Прочие оборотные активы	1260	6 288	5 652	7 318
	Итого по разделу II	1200	1 301 886	1 099 701	988 710
	БАЛАНС	1600	4 905 728	4 380 880	3 991 346

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
П-2 п.3.1.12	ПАССИВ III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	39	39	39
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов)	1340	480 406	481 236	481 761
	Добавочный капитал (без учета переоценки)	1350	867 347	824 395	770 538
	Резервный капитал	1360	10	10	10
	в том числе резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	10	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 027 486	826 721	723 013
	в том числе нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	903 836	748 532	637 857
	нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	1372	123 650	78 189	85 156
	Прибыль от технологического присоединения (справочно)	1390	167 253	133 264	95 048
	Итого по разделу III	1300	2 375 288	2 132 401	1 975 361
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.13	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	183 511	160 700	145 378
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
П-1 т.5.3, П-2 п.3.1.1	Прочие обязательства	1450	1 123 259	1 066 833	1 099 604
	в том числе поставщики и подрядчики (кроме договоров финансовой аренды)	1451	938 656	924 012	953 840
	прочие кредиторы	1452	28 898	-	-
	векселя выданные	1453	27 400	27 400	27 400
	начисленные средства целевого финансирования в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	1454	128 305	115 421	118 364
	Итого по разделу IV	1400	1 306 770	1 227 533	1 244 982
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.13	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
П-1 т.5.3, П-2 п.3.1.1	Кредиторская задолженность	1520	1 100 852	917 295	667 107
	в том числе поставщики и подрядчики	1521	119 069	105 711	106 878
	задолженность перед персоналом организации	1522	35 998	20 055	39 412
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	20 702	18 371	19 443
	задолженность по налогам и сборам	1524	110 517	124 489	106 122
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1525	1 715	2 569	3 186
	авансы полученные	1526	612 919	481 443	379 612
	прочие кредиторы	1527	15 570	33 520	12 454
	задолженность перед инвесторами	1528	184 362	131 137	-
П-2 п.3.1.16	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П-1 т.7, П-2 п.3.1.17	Оценочные обязательства	1540	120 003	103 389	103 380
	в том числе на выплату предстоящих отпусков	1541	34 516	32 290	32 049
	на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год	1542	80 769	70 558	64 746
	на выплату квартальной премии	1543	592	541	521
	на выплату пособия при увольнении на пенсию	1544	4 126	-	6 064
П-2 п.3.1.15	Прочие обязательства	1550	2 815	262	516
	Итого по разделу V	1500	1 223 670	1 020 946	771 003
	БАЛАНС	1700	4 905 728	4 380 880	3 991 346



Мазалов Сергей
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Ханов Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021г.

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Иваново"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	03267353		
ИНН	3730006498		
по ОКВЭД 2	35.22		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021г.	За Январь - Декабрь 2020г.
П-2 п.3.2.1	Выручка	2110	2 167 107	1 920 610
	в том числе от спецнадбавки	21101	188 456	130 742
	от транспортировки природного газа	2111	1 391 961	1 155 214
	от строительно-монтажных работ	2112	118 488	116 533
	от услуг по обслуживанию ВДГО (ВКГО)	2113	374 005	364 569
	от торговой деятельности	2114	38 906	64 774
	от технологического присоединения, в том числе	2115	121 165	109 354
	до границ земельных участков заявителей	21151	83 595	71 424
	в границах земельных участков заявителей	21152	37 570	37 930
	от прочих видов деятельности	2116	122 582	110 166
П-2 п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(1 452 100)	(1 349 894)
	в том числе от спецнадбавки	21201	-	-
	от транспортировки природного газа	2121	(955 525)	(862 947)
	от строительно-монтажных работ	2122	(84 957)	(79 553)
	от услуг по обслуживанию ВДГО (ВКГО)	2123	(269 854)	(267 800)
	от торговой деятельности	2124	(30 524)	(57 587)
	от технологического присоединения, в том числе	2125	(59 856)	(39 927)
	до границ земельных участков заявителей	21251	(27 121)	(16 270)
	в границах земельных участков заявителей	21252	(32 735)	(23 657)
	от прочих видов деятельности	2126	(51 384)	(42 080)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	715 007	570 716
	в том числе от спецнадбавки	2101	188 456	130 742
	от технологического присоединения до границ земельных участков заявителей	2102	56 474	55 154
	Коммерческие расходы	2210	(2 824)	(2 271)
	Управленческие расходы	2220	(350 110)	(334 646)
	в том числе от спецнадбавки	22201	-	-
	от технологического присоединения до границ земельных участков заявителей	22202	(14 378)	(12 494)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	362 073	233 799
	в том числе от спецнадбавки	2201	188 456	130 742
	от технологического присоединения до границ земельных участков заявителей	2202	42 096	42 660
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 556	3 590
	Проценты к получению	2320	16 684	11 076
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П-2 п.3.2.3	Прочие доходы	2340	40 024	32 499
	в том числе			
	доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	2341	11 520	16 346
	в том числе от технологического присоединения до границ земельных участков заявителей	23411	444	5 289
	суммы восстановленных резервов и оценочных обязательств	2342	16 502	9 421
	возмещение ущерба полученное	2345	535	881
	доходы от списания кредиторской задолженности	2346	3 892	2 529
	другие доходы	2347	7 575	3 322
П-2 п.3.2.4	Прочие расходы	2350	(70 342)	(50 871)
	в том числе			
	расходы на оплату труда согласно положениям, страховые взносы	23501	(20 638)	(24 311)
	расходы на создание резервов и оценочных обязательств	23502	(27 965)	(13 596)
	расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	23503	(8 834)	(2 137)
	в том числе от технологического присоединения до границ земельных участков заявителей	235031	(54)	(179)
	расходы на спортивно-оздоровительные и социально-культурные мероприятия	23505	(1 505)	(3 191)
	расходы на оплату услуг банка	23506	(2 676)	(2 387)
	другие расходы	23508	(8 724)	(5 249)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	351 995	230 093
	в том числе от спецнадбавки	2301	188 456	130 742
	от технологического присоединения до границ земельных участков заявителей	2302	42 486	47 770
П-2 п.3.2.5	Налог на прибыль, в том числе	2410	(77 521)	(47 254)
	текущий налог на прибыль	2411	(52 915)	(31 816)
	в том числе от спецнадбавки	24111	(37 690)	(26 146)
	от технологического присоединения до границ земельных участков заявителей	24112	(8 497)	(9 554)
	отложенный налог на прибыль	2412	(21 720)	(15 374)
	налог на прибыль прошлых лет	2413	(2 886)	(64)
П-2 п.3.2.6	Прочее	2460	(150 824)	(104 650)
	в том числе чистая прибыль в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	2461	(150 766)	(104 596)
П-2 п.3.2.8	Чистая прибыль (убыток)	2400	123 650	78 189
П-2 п.3.2.10	в том числе от технологического присоединения до границ земельных участков заявителей	2402	33 989	38 216

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021г.	За Январь - Декабрь 2020г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
П-2 п.3.2.7	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
П-2 п.3.2.7	Совокупный финансовый результат периода	2500	123 650	78 189
	СПРАВОЧНО			
П-2 п.3.2.9	Базовая прибыль (убыток) на акцию с учетом спецнадбавки/без учета спецнадбавки	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Мазалов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Ханов Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021г.

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Иваново"		Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0710004	
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКПО	03267353	
Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКФС	3730006498	
Акционерное общество / Российская Федерация	по ОКЕИ	12267	42
Единица измерения: в тыс. рублей		384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	39	-	1 252 299	10	723 013	1 975 361
За 2020 г.	3210	-	-	53 857	-	132 856	186 713
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	78 189	78 189
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	53 857	X	54 667	108 524
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-

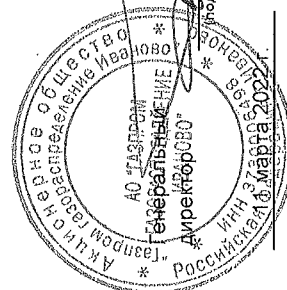
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(-)	-	(29 673)	(29 673)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(-)	X	-	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(29 673)	(29 673)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(525)	-	525	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	39	-	1 305 631	10	826 721	2 132 401
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	42 952	-	219 923	262 875
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	123 650	123 650
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	42 952	X	96 273	139 225
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(-)	-	(19 988)	(19 988)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(-)	X	-	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(19 988)	(19 988)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(830)	-	830	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	39	-	1 347 753	10	1 027 486	2 375 288

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.			На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 981 345	78 189	78 851	2 138 385
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(-)	-	-	(-)
исправлением ошибок	3420	(5 984)	-	-	(5 984)
после корректировок	3500	1 975 361	78 189	78 851	2 132 401
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	729 259	78 189	25 519	832 967
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(-)	-	-	(-)
исправлением ошибок	3421	(6 246)	(-)	-	(6 246)
после корректировок	3501	723 013	78 189	25 519	826 721
уставный капитал:					
до корректировок	3402	39	-	-	39
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	39	-	-	39
добавочный капитал:					
до корректировок	3403	1 252 037	(-)	53 332	1 305 369
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	262	-	-	262
после корректировок	3503	1 252 299	(-)	53 332	1 305 631
резервный капитал:					
до корректировок	3404	10	-	-	10
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	10	-	-	10

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	2 375 288	2 132 401	1 975 361



Мазалов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Ханов Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 21 г.

Организация **Акционерное Общество "Газпром газораспределение
Иваново"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **распределение газообразного топлива по
газораспределительным сетям**

Организационно-правовая форма/форма собственности **Федерации**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
03267353		
3730006498		
35.22		
12267	42	
384		

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>21</u> г.	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>20</u> г.
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 п.5.1.3	Поступления - всего	4110	2 327 995	2 008 606
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 306 773	1 992 979
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 655	1 869
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
П-2 п.5.1.3	прочие поступления, в т.ч.	4119	19 567	13 758
П-2 п.3.1.10	- косвенные налоги	41191	-	-
	- прочие поступления	41192	5 460	5 137
	- проценты по договору займа (cash pooling)	41193	14 107	8 621
П-2 п.5.1.3	Платежи - всего	4120	(2 104 278)	(1 862 086)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(646 910)	(591 345)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 092 475)	(1 073 868)
	- фонд оплаты труда	41221	(734 693)	(726 116)
	- расходы по соц. страхованию и обеспечению	41222	(253 012)	(240 656)
	- НДФЛ	41223	(104 770)	(107 096)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль организаций	4124	(99 519)	(15 173)
П-2 п.5.1.3	прочие платежи, в т.ч.	4129	(265 374)	(181 700)
	- прочие налоги	41291	(65 608)	(61 837)
П-2 п.3.1.10	- прочие платежи	41292	(28 590)	(29 887)
П-2 п.3.1.10	- косвенные налоги	41293	(37 622)	(33 390)
	- выплаты, связанные с выдачей займов в рамках cash pooling	41294	(133 554)	(56 586)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	223 717	146 520

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>21</u> г.	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>20</u> г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П-2 п.5.1.3	Поступления - всего	4210	3 053	4 167
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 142	577
	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	911	3 590
	прочие поступления	4219	-	-
П-2 п.5.1.3	Платежи - всего	4220	(227 185)	(171 806)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(227 185)	(171 806)
	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	(-)	(-)
	прочие платежи, в т.ч.	4229	(-)	(-)
			(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(224 132)	(167 639)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	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	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь- За Декабрь 20 21 г.	Январь- За Декабрь 20 20 г.
	Платежи - всего	4320	(19 499)	(29 306)
	в том числе:			
	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	(19 499)	(29 306)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
	прочие платежи, в т.ч.	4329	(-)	(-)
	финансовая аренда	43291	(-)	(-)
	выплата процентов	43292	(-)	(-)
		43293	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(19 499)	(29 306)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(19 914)	(50 425)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	31 134	81 559
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 220	31 134
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		-



Мазалов Сергей Владимирович
(подпись) _____
расшифровка подписи _____
20 22 г.

Главный
бухгалтер

(подпись) _____

Ханов Александр Владимирович
(расшифровка подписи) _____

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021г. (тыс. руб.)
Акционерное общество "Газпром газораспределение Иваново"

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	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года		выбыло				пересеченка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено от амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость		
Нематериальные активы -	5100	за 20 21 г.	43	(43)	-	(-)	-	(-)	-	-	43	(43)
всего	5110	за 20 20 г.	43	(43)	-	(-)	-	(-)	-	-	43	(43)
в том числе:	5101	за 20 21 г.	43	(43)	-	(-)	-	(-)	-	-	43	(43)
товарный знак	5111	за 20 20 г.	43	(43)	-	(-)	-	(-)	-	-	43	(43)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	43	43	43
в том числе: товарный знак	5131	43	43	43

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость		часть стоимости, списанной на расходы		поступило	выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	3а 20 21 г.	4 647 725	(1 685 723)	333 711	(25 793)	25 581	(145 530)	-	-	4 955 643	(1 805 672)
	5210	3а 20 20 г.	4 408 984	(1 549 878)	246 582	(7 841)	7 625	(143 470)	-	-	4 647 725	(1 685 723)
в том числе:												
Здания (группа основных средств)	5201	3а 20 21 г.	387 527	(131 780)	751	(11)	5	(11 449)	-	-	388 267	(143 224)
	5211	3а 20 20 г.	386 946	(120 313)	581	-	-	(11 467)	-	-	387 527	(131 780)
Сооружения и передаточные устройства (группа основных средств)	5202	3а 20 21 г.	3 572 596	(1 098 916)	275 818	(257)	183	(92 527)	-	-	3 848 157	(1 191 260)
	5212	3а 20 20 г.	3 356 840	(1 013 039)	217 304	(1 548)	1 475	(87 352)	-	-	3 572 596	(1 098 916)
Машины и оборудование (группа основных средств)	5203	3а 20 21 г.	289 877	(187 797)	20 841	(10 905)	10 773	(22 152)	-	-	299 813	(199 176)
	5213	3а 20 20 г.	273 875	(167 483)	18 395	(2 393)	2 251	(22 565)	-	-	289 877	(187 797)
Транспортные средства (группа основных средств)	5204	3а 20 21 г.	315 034	(248 829)	34 054	(14 306)	14 306	(18 616)	-	-	334 782	(253 139)
	5214	3а 20 20 г.	308 969	(231 102)	9 760	(3 695)	3 695	(21 422)	-	-	315 034	(248 829)
Производственный и хозяйственный инвентарь (группа основных средств)	5205	3а 20 21 г.	5 493	(5 368)	-	(165)	165	(23)	-	-	5 328	(5 226)
	5215	3а 20 20 г.	5 698	(5 491)	-	(205)	204	(81)	-	-	5 493	(5 368)
Земельные участки и объекты природопользования (группа основных средств)	5206	3а 20 21 г.	61 322	-	-	-	-	-	-	-	61 322	-
	5216	3а 20 20 г.	61 322	-	-	-	-	-	-	-	61 322	-
Другие виды основных средств (группа основных средств)	5207	3а 20 21 г.	15 876	(13 033)	2 247	(149)	149	(763)	-	-	17 974	(13 647)
	5217	3а 20 20 г.	15 334	(12 450)	542	-	-	(583)	-	-	15 876	(13 033)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	5220	3а 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 20 21 г.	183974	413390	(2682)	(333489)	261193
	5250	за 20 20 г.	139276	321342	(30062)	(246582)	183974
В том числе:							
За счет специальной надбавки, всего	5241	за 20 21 г.	97033	188275	(1580)	(140406)	143322
(группа объектов)	5251	за 20 20 г.	62586	171641	(29655)	(107539)	97033
В том числе:	52411	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
приобретение земельных участков	52511	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
(группа объектов)							
строительство объектов основных средств	52412	за 20 21 г.	94969	181095	(1580)	(135129)	139355
(группа объектов)	52512	за 20 20 г.	62041	166712	(29655)	(104129)	94969
В том числе: здания	524121	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
(группа объектов)	525121	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524122	за 20 21 г.	94969	181095	(1580)	(135129)	139355
(группа объектов)	525122	за 20 20 г.	62041	166712	(29655)	(104129)	94969
прочее	524123	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
(группа объектов)	525123	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
модернизация (реконструкция) объектов основных средств	52413	за 20 21 г.	2064	1903	-	-	3967
(группа объектов)	52513	за 20 20 г.	545	2064	-	(545)	2064
В том числе: здания	524131	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
(группа объектов)	525131	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524132	за 20 21 г.	2064	1903	-	-	3967
(группа объектов)	525132	за 20 20 г.	545	2064	-	(545)	2064
прочее	524133	за 20 21 г.	-	-	-	-	-

(группа объектов) приобретение объектов основных средств	525133	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-
	52414	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-
	52514	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-
	52415	за 20__ г.	-	-	5277	(5277)	-	-
	52515	за 20__ г.	-	-	2865	(2865)	-	-
(группа объектов) оборудование к установке	524151	за 20__ г.	-	-	5277	(5277)	-	-
	525151	за 20__ г.	-	-	2865	(2865)	-	-
	524152	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-
	525152	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-
	5242	за 20__ г.	40636	(58)	108317	(105929)	42966	42966
(группа объектов) в т.ч. оборудование к установке по модернизации (реконструкции) объектов основных средств	5252	за 20__ г.	14657	-	75666	(49687)	40636	40636
	52421	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-
	52521	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-
	52422	за 20__ г.	24442	(58)	22252	(25387)	21249	21249
	52522	за 20__ г.	12697	-	31517	(19772)	24442	24442
(группа объектов) в том числе: здания	524221	за 20__ г.	14806	(58)	6001	-	20749	20749
	525221	за 20__ г.	12318	-	2488	-	14806	14806
	524222	за 20__ г.	9636	-	2258	(11464)	430	430
	525222	за 20__ г.	-	-	14895	(5259)	9636	9636
	524223	за 20__ г.	-	-	13993	(13923)	70	70
(группа объектов) прочее	525223	за 20__ г.	379	-	14134	(14513)	-	-
	52423	за 20__ г.	16194	-	26323	(20800)	21717	21717
	52523	за 20__ г.	1633	-	28502	(13941)	16194	16194

В том числе: здания (группа объектов)	524231	за 20 21 г.	1595	755	-	(751)	1599
	525231	за 20 20 г.	1633	543	-	(581)	1595
сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524232	за 20 21 г.	14599	24673	-	(19154)	20118
	525232	за 20 20 г.	-	27959	-	(13360)	14599
прочее (группа объектов)	524233	за 20 21 г.	-	895	-	(895)	-
	525233	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
приобретение объектов основных средств (группа объектов)	52424	за 20 21 г.	-	40553	-	(40553)	-
	52524	за 20 20 г.	-	15647	-	(15647)	-
оборудование к установке (группа объектов)	52425	за 20 21 г.	-	19189	-	(19189)	-
	52525	за 20 20 г.	327	-	-	(327)	-
в т.ч. оборудование к установке по строительству объектов основных средств (группа объектов)	524251	за 20 21 г.	-	1772	-	(1772)	-
	525251	за 20 20 г.	327	-	-	(327)	-
в т.ч. оборудование к установке по модернизации (реконструкции) объектов основных средств (группа объектов)	524252	за 20 21 г.	-	17417	-	(17417)	-
	525252	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
За счет прибыли в распоряжении предприятия, всего (группа объектов)	5243	за 20 21 г.	-	24942	-	(24942)	-
	5253	за 20 20 г.	-	12302	-	(12302)	-
строительство объектов основных средств (группа объектов)	52431	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
	52531	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
в т.ч. сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.) (группа объектов)	524311	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
	525311	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
оборудование к установке (группа объектов)	52432	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
	52532	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
в т.ч. оборудование к установке по строительству объектов основных средств (группа объектов)	524321	за 20 21 г.	-	-	-	-	-

(группа объектов)	525321	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-
приобретение объектов основных средств	52432	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-
(группа объектов)	52532	за 20__ г.	-	-	24942	-	-	(24942)	-
За счет платы за технологическое присоединение , всего	5244	за 20__ г.	-	-	12302	-	-	(12302)	-
(группа объектов)	5254	за 20__ г.	-	46305	73824	(1044)	-	(53607)	65478
строительство объектов основных средств	52441	за 20__ г.	-	62033	61733	(407)	-	(77054)	46305
(группа объектов)	52541	за 20__ г.	-	46305	69578	(1044)	-	(53607)	61232
в т.ч. сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524411	за 20__ г.	-	60578	58586	(407)	-	(72452)	46305
(группа объектов)	525411	за 20__ г.	-	46305	69578	(1044)	-	(53607)	61232
модернизация (реконструкция) объектов основных средств	52442	за 20__ г.	-	60578	58586	(407)	-	(72452)	46305
(группа объектов)	52542	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524421	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-
(группа объектов)	525421	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-
оборудование к установке	52443	за 20__ г.	-	-	4246	-	-	-	4246
(группа объектов)	52543	за 20__ г.	-	1455	3147	-	-	(4602)	-
в т.ч. оборудование к установке по строительству объектов основных средств	524431	за 20__ г.	-	-	4246	-	-	-	4246
(группа объектов)	525431	за 20__ г.	-	1455	3147	-	-	(4602)	-
Дотаз , всего	5245	за 20__ г.	-	-	18032	-	-	(8605)	9427
(группа объектов)	5255	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-
строительство объектов основных средств	52451	за 20__ г.	-	-	18032	-	-	(8605)	9427
(группа объектов)	52551	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524511	за 20__ г.	-	-	18032	-	-	(8605)	9427
(группа объектов)	525511	за 20__ г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2021 г.	3а 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	38217	14486
в том числе:			
Административно-производственное здание Кохомского участка	52601	-	248
Г/п в п. Лежнево от Лежневского ПУ-10	52602	-	329
Г/пр. сред. давл. с. Седельницы от СПК "Победа"	52603	388	216
Г/провод низкого давления п. Ильинское ул. Советская 12 (46)	52604	-	159
Газификация Вичугский р-н д. Семигорье коровник с-з "Каменский"	52605	-	80
Газификация ж.д. и установка для газ-ции ж.д. по ул. Театральная в г. Шуя	52606	-	410
Газопровод Верхне-Фабричного двора	52607	191	206
(87)	52608	92	153
центральная усадьба	52609	-	151
Газопровод высокого, среднего и низкого давления. Лежн. РМПО ЖХХ	52610	-	466
Газопровод г. Вичуга, ул. Достоевского, Малая, Ульяновская	52611	-	174
Газопровод г. Вичуга, ул. Ленинградская, Баумана	52612	-	258
Газопровод г. Кохма	52613	-	78
Газопровод г. Кохма с/з Ивановский	52614	-	160
Газопровод г. Кохма Седеево-Любишки	52615	-	2396
Газопровод г. Кохма ТЭЦ3	52616	-	242
Газопровод г. Кохма ул. 2.3. Ивановские	52617	-	160
г. Шуя, ул. Кооперативная	52618	-	403
Газопровод кооператива "Текстильный"	52619	-	599
Газопровод низкого давления Ф219 мм, 90 кв. (ул. Пучежская Перекладка.)	52620	-	172
Газопровод п. Лежнево с-з Согласие	52621	-	123
Газопровод по пр. Текстильщиков 70 кв. дом Облпотребсоюза	52622	-	158
Газопровод по ул. Ипподромной 90 кв. дом ДСК	52623	-	159
Газопровод по ул. Шубиных к 112-кв. дому №53	52624	-	160
Газопровод подземный кол. Дружба	52625	-	160

Газопровод среднего и низкого давленияг. Тейково ул.Шестагинская	52626	3301	577
Газопровод ул.Неделина	52627	-	373
Газопроводы жилых домов и котельных по ул. Индустриальной г. Тейково	52628	-	184
ГВД-13-Магистральный г/провод к котельной ф-ки "Солидарность"п.Савино	52629	528	388
ГНД ул.Ивановская 3	52630	-	611
ГНД-205- Г-провод по ул.Свердлова,32	52631	-	205
ГНД-208 -Г/провод по ул.Свердлова,Ленина,Зеленая	52632	-	105
ГНД-330-Газиф.ж/домов в д.Филино Семейкинского п/с Шуйского р-на	52633	-	80
ГНД-334-Г/провод по п.Остапово,д.1,5,7,9,11,14,12,10,8,6	52634	-	178
ГНД-368- Г/провод к ж/домам (56кв. и 8 кв.дома)	52635	-	96
ГНД,ГСД с ГРП СХПК "Восход" 1очередь	52636	-	257
ГРП-5	52637	-	40
ГСД г.Наволоки, ул,Энгельса ,Ульянова,Промышленная	52638	-	455
ГСД г. Приволжск ул.Куйбышева, Свердлова (ул.Б. Московская,	52639	-	300
ГСД ОАО"Кинешемская ф-ка №2", ул.Королева	52640	-	403
ГСД ул.Шуйская-ул.Щорса	52641	-	647
ГСД-107- Газоснабжение частного домовладения у Стальмоста	52642	-	267
ГСД-51- г.Шуя,1-я очередь	52643	-	431
ГСД-63- Г/провод по Северному тракту	52644	241	372
Здание адм.корпуса (пристройка к базе) п.Коляново	52645	-	84
Подз.г/п от АОЗТ ВЕРГУЗА и кв.ГРП 6.шт. Ново-талицы	52646	1089	206
Подз.г/п д.Афанасово п. Светлый луч от ДТК И УЛ.1.2.Заречная	52647	-	158
Производственное здание (база) п.Лежнево	52648	-	249
Г/п выс.и низ.давл.в п.Подвязновский ОАО"Птицеф-ка Кохомская"	52649	204	-
Г/п к ж/д,к ветстанции в п.Коляново	52650	247	-
Г/п низ. давл. к жил.дому Лисина С.М. д. Дуброво Лежн. р-н	52651	477	-
Г/п низ.давл.и кварт. ГРП к ж/домам д.Песочново от АОЗТ"Вергуза"	52652	907	-
Г/п от кол-ва граждан "Надежда" д.Ломы Ив.р-на.	52653	286	-
Г/п с.Златоуст Лежневский р-н	52654	262	-
Г/п сри низ.давл. к ж/д в д.Григорово от кол-ва граждан д.Григорово..	52655	288	-
Г/п сри низ.давл.,грп в п.Лебяжий Луг от ФГУП"Ивановское"по плем.раб.	52656	159	-
Г/п сри низ.давл.,ГРП-2шт.,ШГРП в г.Кохма от Админ-и г.Кохма.	52657	496	-
Г/пр высокого и низкого давления д.Бабенки	52658	485	-
Г/проводы высокого давления п.Ильинское	52659	81	-
Г/проводы низкого давления п.Ильинское	52660	200	-
Газификация жилых домов в м. Балашовка	52661	461	-
Газификация п. Старая Вичуга, ул. Северная, котельная и жилые дома	52662	274	-
Газопровод ул.Комовская	52663	209	-
Газопровод в квартале "Г-2"	52664	217	-

Газопровод в квартале "Г-2"	52665	124	-
Газопровод в квартале "Г-2" дом №10 и №11	52666	117	-
Газопровод выс. давл. по адресу Ив. обл., Гаврилово-Посад. р-н, с.	52667	286	-
Газопровод г. Вичуга, ул. 1-я Библиотечная	52668	114	-
Газопровод г. Вичуга, ул.Виноградовых,Пятницкий пер., Парковая, 3-я	52669	299	-
Газопровод г. Вичуга, ул.Ленинская 14,10 3-я Красинская общежитие ф-ки	52670	623	-
Газопровод г.Кохма д. Кочедыково-тэц2	52671	261	-
Газопровод г.Кохма к частным домам	52672	206	-
Газопровод г.Кохма п. Мелиораторов от Узинвест	52673	286	-
Газопровод г.Кохма ул.ЛЕНИНГРАДСКАЯ,ул.СЕМЕНЧИКОВА	52674	208	-
Газопровод г.Родники ул.Баснева д.11	52675	243	-
Газопровод кооператива "Рассвет"ул.1,2 Береговые	52676	664	-
Газопровод кооператива "Загородный "	52677	431	-
Газопровод кооператива "Лифановский 2"	52678	582	-
Газопровод кооператива "Новый "	52679	636	-
Газопровод низкого давления ул.Петровская- ул.Гоголя	52680	246	-
Газопровод низкого давления для газификации жилых домов №№104,127	52681	267	-
Газопровод п. лежнево н. давления ул. ОКТЯБРЬСКАЯ, луначарского	52682	310	-
Газопровод по ул. Крутицкой, д.29	52683	325	-
Газопровод подземный п. Лежнево	52684	250	-
Газопровод СД Вичугский р-н, д.Шалдово	52685	653	-
Газораспределительный пункт (ГРП 16) г. Иваново ул. Якова Гарелина	52686	1101	-
Газораспределительный пункт (ГРП 20) г. Иваново ул. 9-го Января	52687	958	-
Газораспределительный пункт (ГРП 207) г. Иваново, ул. Куликова	52688	914	-
Газоснабжение жилых домов коллектив граждан "Северный" г. Южа	52689	685	-
Газоснабжение кооперативов "Свет", "Волна", "Луч", г. Вичуга,	52690	115	-
ГНД Приволжский район с. Георгиевское	52691	493	-
ГНД Приволжский район д. Горки Парушево	52692	513	-
ГНД-207- Г/провод по ул.Московской,2-й Московской,Железнодорожной	52693	134	-
ГНД-274- Г/провод по ул. Арсеньевская ,ул.Ивановская	52694	107	-
ГНД,ГСД ул.Белова,34	52695	412	-
ГП Советская 29-49	52696	504	-
ГСД инв. № 18 г.Приволжск ГРС -задв. № 13 д.Борисково	52697	536	-
ГСД по акту МУП ЖКХ г.Наволоки ул.Чкалова к котельной	52698	220	-
ГСД "Узбекистан"Приволжский р-н,д.Борисково,с.Новое	52699	283	-
ГСД АООТ "ТОМНА" ул.Урицкого до котельной рп.Красноволжск	52700	299	-
ГСД жилых домов	52701	722	-
ГСД и ГНД с ШРП г. Кинешма, ул. Тельмана, д.4 (газификация магазина)	52702	345	-
ГСД Кооператив "Верхние Сокольники",	52703	885	-

ГСД ОАО "Кинешемская ф-ка №2", ул. Наволокская, 1	52704	502	-
ГСД от ГРС до завода "Автоагрегат" г. Кинешма, ул. 2-я Шуйская	52705	2819	-
ГСД ул. Петрозаводская до микрорайона "Красная ветка"	52706	906	-
ГСД ул. Студнева	52707	390	-
ГСД-56-Г/провод по ул. Московской, 2-й Московский, Железнодорожной	52708	196	-
ГСД-57- Г/провод по ул. Свердлова, Вихрева, Песочной	52709	323	-
ГСД-65- Г/провод п. Металлист	52710	110	-
Кооператив "Факел" (Литер Г9)	52711	1235	-
Подз.г/п АО Горки-текстиль	52712	331	-
Подз.г/п д. Богданиха	52713	289	-
Подз.г/п д. Жуково	52714	286	-
Подз.г/п м. Ломы п/лагерь 3.Шв.з/да	52715	793	-
Подз.г/п низ.дав., выс.дав.и ГРП АОЗТ РУСЬ	52716	164	-
Подз.г/п от АО Пелгусово-стром	52717	254	-
Подз.г/п УЧХОЗ ИСХИ к жил.дом. и кварт. ГРП	52718	288	-
Пожарная и тревожная сигнализация	52719	573	-
Распределительный подземный газопровод Ив. обл., г. Иваново, от врезки в	52720	246	-
Система охранно-пожарной сигнализации (АДС и гаража Союзная.3а)	52721	321	-
Склад для баллонов газовых	52722	751	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9 076	9 131	9 492
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	2 605 847	2 439 010	2 036 396
Объекты недвижимости, принятые в и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	542 138	491 278	384 770
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 209	1 194	1 324
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректив ровка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректив ровка 7
						первоначальная стоимость	накопленная корректив ровка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г.	63	-	-	(-)	-	-	-	63	-
	5311	за 20 20 г.	63	-	-	(-)	-	-	-	63	-
в том числе: инвестиции в дочерние общества	5302	за 20 21 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	5303	за 20 21 г.	63	-	-	(-)	-	-	-	63	-
	5313	за 20 20 г.	63	-	-	(-)	-	-	-	63	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г.	310 121	-	1 876 728	(1 743 175)	-	-	-	443 674	-
	5315	за 20 20 г.	253 534	-	1 676 284	(1 619 697)	-	-	-	310 121	-
в том числе: краткосрочные займы выданные	5306	за 20 21 г.	310 121	-	1 876 728	(1 743 175)	-	-	-	443 674	-
	5316	за 20 20 г.	253 534	-	1 676 284	(1 619 697)	-	-	-	310 121	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 21 г.	310 184	-	1 876 728	(1 743 175)	-	-	-	443 737	-
	5310	за 20 20 г.	253 597	-	1 676 284	(1 619 697)	-	-	-	310 184	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	-	-	-
Финансовые вложения, лицам (кроме продажи) — всего	-	-	-
Иное использование	-	-	-

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 снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость						
Запасы - всего	5400	за 20 21	260 471	(- -)	2 041 741	(1 998 955)	-	-	x	303 257	(- -)	
	5420	за 20 20	226 294	(- -)	1 898 697	(1 864 520)	-	-	x	260 471	(- -)	
в том числе: сырье, материалы	5401	за 20 21	247 734	(- -)	336 949	(196 356)	-	-	(100 149)	288 178	(- -)	
	5421	за 20 20	212 785	(- -)	296 839	(177 835)	-	-	(84055)	247 734	(- -)	
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 21	5 430	(- -)	1 701 918	(1 771 590)	-	-	72 135	7 893	(- -)	
	5422	за 20 20	5 276	(- -)	1 570 388	(1 629 045)	-	-	58811	5 430	(- -)	
готовая продукция	5403	за 20 21	-	(- -)	522	(- -)	-	-	(522)	-	(- -)	
	5423	за 20 20	-	(- -)	1 063	(- -)	-	-	(1 063)	-	(- -)	
товары для перепродажи	5404	за 20 21	7 307	(- -)	2 352	(31 009)	-	-	28 536	7 186	(- -)	
	5424	за 20 20	8 233	(- -)	30 407	(57 640)	-	-	26 307	7 307	(- -)	
товары отгруженные	5405	за 20 21	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)	
	5425	за 20 20	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21г.	На 31 декабря 20 20г.	На 31 декабря 20 19г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	57 986	30 094	12 765
в том числе:				
п. 5 ст. 488 ГК РФ		57 986	30 094	12 765
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
товарно-материальные ценности	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Изменения за период					На конец периода			
			На начало года		поступление	погашение	Выбыло		перевод из долго- срочной задолженности	Создание (изменение) резерва сомнительных долгов	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			на финансовый результат ^в	списание резерва по сомнительным долгам			использование резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	5501	263	(-)	-	(68)	(-)	-	(-)	195	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5521	331	(-)	-	(58)	(-)	-	(-)	263	(-)
в том числе: прочие дебиторы	за 20 <u>21</u> г. ¹	5502	263	(-)	-	(68)	(-)	-	(-)	195	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5522	331	(-)	-	(58)	(-)	-	(-)	263	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	5510	510668	(21191)	539015	897	(77)	16474	(4418)	559754	(22578)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5530	436761	(17163)	468504	431	(31)	7651	(1917)	510668	(21191)
в том числе расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>21</u> г. ¹	5511	384310	(20754)	392916	-	(73)	16054	(4337)	404721	(21924)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5531	330570	(16871)	370174	-	(10)	7407	(1613)	384310	(20754)
авансы выданные	за 20 <u>21</u> г. ¹	5512	9848	(114)	4151	-	(-)	114	(-)	4837	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5532	6060	(-)	7721	-	(-)	-	(-)	9848	(114)
прочие дебиторы	за 20 <u>21</u> г. ¹	5513	114941	(323)	125368	897	(4)	306	(81)	133304	(654)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5533	97023	(292)	89274	431	(21)	244	(304)	114941	(323)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	за 20 <u>21</u> г. ¹	5514	1569	(-)	16580	-	(-)	-	(-)	16892	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5534	3108	(-)	1335	-	(-)	-	(-)	1569	(-)
Итого	за 20 <u>21</u> г. ¹	5500	510931	(21191)	539015	897	(77)	16474	(4418)	559949	(22578)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5520	437092	(17163)	468504	431	(31)	7651	(1917)	510931	(21191)
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	55001	129	(-)	84	-	(-)	-	(-)	113	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	55201	379	(-)	129	-	(-)	-	(-)	129	(-)
в том числе: предоплата строительных работ по активам, подлежащим передаче инвесторам	за 20 <u>21</u> г. ¹	550011	129	(-)	84	-	(-)	-	(-)	113	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	552011	379	(-)	129	-	(379)	(-)	(-)	129	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
		уточненная балансовая стоимость договора	уточненная балансовая стоимость договора	уточненная балансовая стоимость договора	уточненная балансовая стоимость договора	уточненная балансовая стоимость договора	уточненная балансовая стоимость договора
Всего		5540	38 849	16 371	34 204	13 013	30 937
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	38 135	16 211	29 761	9 007	28 411	11 540
Авансы полученные	5542	-	-	114	-	-	-
Прочие дебиторы	5543	814	160	4 329	4 006	2 526	2 234

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций, дата по балансу (окладный?)	применяется ли отсрочка платежа и/или рассрочка платежа?	погашение	описание на финансовый результат	
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.	951 412	28 898	-	(-)	(-)	984 954
	5571	за 20 20 г.	981 240	-	-	(-)	(-)	951 412
поставщики и подрядчики (кроме банковских финансовых учреждений)	5552	за 20 21 г.	924 012	-	-	(-)	(-)	938 656
	5572	за 20 20 г.	953 840	-	-	(-)	(-)	924 012
поставщики и подрядчики по договорам финансовой аренды	5553	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	(-)	-
	5573	за 20 19 г.	-	-	-	(-)	(-)	-
высшие должники	5554	за 20 21 г.	27 400	-	-	(-)	(-)	27 400
	5574	за 20 20 г.	27 400	-	-	(-)	(-)	27 400
кредиторские средства, полученные финансовыми и кредитными организациями и прочими финансовыми учреждениями	5555	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	(-)	-
	5575	за 20 19 г.	-	-	-	(-)	(-)	-
прочие кредиторы	5556	за 20 21 г.	-	28 898	-	(-)	(-)	28 898
	5576	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	(-)	-
Кредиторская кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 21 г.	917 295	549 828	-	(345 696)	(5 831)	1 100 832
	5580	за 20 20 г.	887 107	567 964	-	(343 537)	(3 967)	917 295
поставщики и подрядчики	5581	за 20 21 г.	105 711	118 196	-	(90 197)	(-)	119 069
	5581	за 20 20 г.	105 878	74 828	-	(105 824)	(-)	105 711
авансы полученные	5582	за 20 21 г.	481 443	155 057	-	(59 000)	(4 591)	612 919
	5582	за 20 20 г.	379 612	165 685	-	(60 881)	(2 973)	481 443
задолженность перед персоналом организации	5583	за 20 21 г.	20 055	35 998	-	(20 055)	(-)	35 998
	5583	за 20 20 г.	38 412	20 055	-	(38 412)	(-)	20 055
задолженность по налогам и сборам	5584	за 20 21 г.	124 489	110 517	-	(124 489)	(-)	110 517
	5584	за 20 20 г.	106 122	124 489	-	(106 122)	(-)	124 489
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5585	за 20 21 г.	18 371	20 702	-	(18 371)	(-)	20 702
	5585	за 20 20 г.	19 443	18 371	-	(19 443)	(-)	18 371
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5586	за 20 21 г.	2 569	485	-	(5)	(1344)	1 715
	5586	за 20 20 г.	3 186	532	-	(164)	(985)	2 569
прочие кредиторы	5587	за 20 21 г.	33 535	15 535	-	(33 579)	(6)	15 570
	5587	за 20 20 г.	12 454	32 866	-	(11 791)	(9)	33 520
задолженность по кредитам и займам	5588	за 20 21 г.	-	-	-	(-)	(-)	-
	5588	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	(-)	-
задолженность перед инвестором	5589	за 20 21 г.	131 137	53 225	-	(-)	(-)	184 362
	5589	за 20 20 г.	-	131 137	-	(-)	(-)	131 137
Итого	5570	за 20 21 г.	1 898 707	578 728	-	(345 696)	(5 831)	2 095 806
	5570	за 20 20 г.	1 648 347	567 964	-	(343 537)	(3 967)	1 895 707

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5590	1 715	2 569	3 186
в том числе:				
дивиденды	5591	1 715	2 569	3 186
вознаграждение членам совета директоров и ревизионной комиссии по решению общего собрания акционеров	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Материальные затраты	5610	195 765	193 659
в том числе фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5615	30 982	57 612
Расходы на оплату труда	5620	866 618	807 264
Отчисления на социальные нужды	5630	281 835	264 926
Амортизация	5640	145 530	143 470
Прочие затраты	5650	317 748	277 646
Итого по элементам	5660	1 807 496	1 686 965
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	[-2 462]	[-154]
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	[-]	[-]
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 805 034	1 686 811

7. Оценочные обязательства


Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	103 389	162 604	(145 903)	(87)	120 003
в том числе:						
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5701	70 558	80 769	(70 513)	(45)	80 769
на выплату предстоящих отпусков	5702	32 290	74 555	(72 315)	(14)	34 516
на выплату квартальных премий	5703	541	1 984	(1 933)	(0)	592
на выплату пособия при увольнении на пенсию		0	5 296	(1 142)	(28)	4 126

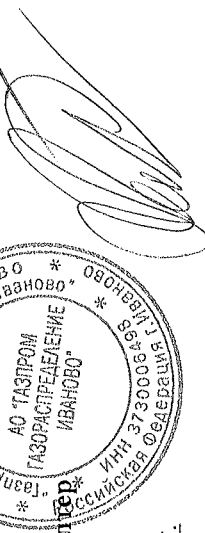
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	17 568	56 902	2 039
в том числе:				
товарно-материальные ценности	5801	890	965	2 039
основные средства	5802	-	-	-
денежные средства	5803	-	-	-
банковская гарантия	5804	16 678	55 937	-
Выданные - всего	5810	27 712	27 615	27 598
в том числе:				
товарно-материальные ценности	5811	-	-	-
основные средства	5812	-	-	-
денежные средства	5813	312	215	198
векселя выданные	5814	27 400	27 400	27 400

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Получено бюджетных средств — всего	50	-
в том числе:		
на текущие расходы	50	-
на вложения во внеоборотные активы	-	-
Бюджетные кредиты — всего	На начало года	Возвращено за год
20 21 г.	Получено за год	На конец года
20 20 г.	-	-
	-	-

Генеральный директор

 Мазалов С.В.

Главный бухгалтер

 Ханов А.В.



11 марта 2022г.

**Акционерное общество
«Газпром газораспределение Иваново»**

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

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

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Иваново».

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Иваново».

Государственная регистрация: зарегистрировано регистрационной палатой администрации г. Иваново «05» июля 2001г. за №7525.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц ИФНС России по г.Иваново «16» августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023700530611.

Место нахождения: 153020, г. Иваново, ул. Окуловой, д.59.

Уставный капитал Общества составляет 39 036 руб. и разделен на 310 590 штук обыкновенных именных акций и 79 770 привилегированных именных бездокументарных акций номиналом 0,1 руб. каждая. Состав основных акционеров Общества приведен в таблице 1. Даная информация об акционерах подтверждена выпиской реестродержателя филиала ЗАО «СР-ДРАГа» в г. Иваново по состоянию на 31.12.2021 г.

Таблица 1. Основные акционеры Общества

№ п/п	Наименование акционера	Доля участия лица в уставном капитале, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций, %
1	АО «Газпром газораспределение»	68,6266	83,756
2	Ивановская область в лице Департамента управления имуществом Ивановской области	11,3792	14,3018

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»). Внесено инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г.Москвы 24 марта 2003г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

Юридический адрес: 190013, Россия, г. Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н.

Тел./факс: +7 (495) 988-95-61, +7 (812) 665-64-99

Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- транспортировка газа непосредственно его потребителям на территории Ивановской области;
- проведение единой технической политики, координация производственной деятельности и комплексное решение вопросов, связанных с эксплуатацией

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

газораспределительных систем и газификацией региона, разработка прогнозов потребления газа на территории области;

- организация технического обслуживания газопроводов, сооружений на них, газового оборудования и приборов у потребителей газа, включая ВДГО и ВКГО;
- проектирование сетей газораспределения и газопотребления;
- строительство распределительных газовых сетей с целью привлечения потенциальных потребителей (в первую очередь населения и коммунальных бытовых объектов);
- подключение (технологическое присоединение) объектов капитального строительства к сетям газораспределения;
- обеспечение связанности объектов газового хозяйства.

Общество в отчетном периоде осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

- Ассоциация Саморегулируемая организация «Газораспределительная система. Проектирование»
Протокол заседания Совета НП «ГС.П» №2 от 20.11.2009г. (решение о приеме в члены СРО). Дата вступления в силу решения: 20.11.2009г. Действует бессрочно;
- Ассоциация саморегулируемая организация «Ивановское объединение строителей». Решение Совета Ассоциации СРО «ИОС» №25 от 30.06.2017г. действует с 07.07.2017г. (решение о приеме в члены СРО). Действует бессрочно
- лицензия Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору №ВХ-16-024727 от 11.11.2013г: эксплуатация взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности; (действует бессрочно)
- лицензия Федеральной службы по надзору в сфере природопользования серия (37) № 399-Т от 24.06.2016: деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV класса опасности; (действует бессрочно)
- лицензия Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека №37.ИЦ.02.002.Л.000063.06.06 от 06.06.2006: деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих); + (действует бессрочно)
- лицензия Департамента здравоохранения Ивановской области №ЛО-37-01-001307 от 27.11.2018г.: деятельность по оказанию первичной специализированной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях; деятельность по проведению предрейсовых и послерейсовых медицинских осмотров;
- лицензия Министерства транспорта РФ (Федеральная служба по надзору в сфере транспорта) № АН-37-000197 от 04.06.2019г. на осуществление деятельности по перевозке пассажиров и иных лиц автобусами. Вид выполняемой деятельности: перевозка иных лиц лицензиата для собственных нужд.

Среднегодовая численность работающих без учета совместителей и договорников за 2021 год составила 1827 человек, за 2020 год - 1851 человек за 2019 год - 1800 человек.

1.2. Филиалы Общества

По состоянию на 31 декабря 2021 г. в составе Общества находится пять филиалов:

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

- филиал АО "Газпром газораспределение Иваново" в г. Иванове и Ивановском районе;
- филиал АО "Газпром газораспределение Иваново" в г. Кинешме;
- филиал АО "Газпром газораспределение Иваново" в г. Тейкове;
- филиал АО "Газпром газораспределение Иваново" в г. Фурманове;
- филиал АО "Газпром газораспределение Иваново" в г. Шуе.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Мазалов Сергей Владимирович (приказ № 147-К от 20.04.2018 г. сроком до 20.04.2021 г., приказ № 145-К от 21.04.2021 г. сроком по 19.04.2024 г. включительно)

Составы Совета директоров Общества, действовавшие в течение 2021 года, приведены в таблице 2.

Таблица 2. Совет директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Состав Совета директоров Общества с 30.06.2021г.		
Головкин Николай Валерьевич (председатель)	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам
<i>Ляпустин Олег Александрович</i>	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Дудкин Алексей Александрович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель Начальника Юридического управления – Начальник корпоративно – правового отдела
<i>Ивановский Артем Владимирович</i>	ООО «Газпром межрегионгаз»	Руководитель Группы Отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления бюджетирования дочерних и зависимых обществ
<i>Денищиц Анатолий Иванович</i>	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления эксплуатации газораспределительных систем
Рощин Сергей Юрьевич	Департамент управления имуществом Ивановской области	Начальник Департамента управления имуществом Ивановской области
Состав Совета директоров Общества с 29.09.2020г. по 30.06.2021г.		
Головкин Николай Валерьевич (председатель)	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам
Филинов Алексей Викторович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления инновационной деятельности и

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

		стандартизации
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель Начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Савина Юлия Александровна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист группы по работе с ДЗО ПФО и ЦФО Отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Рощин Сергей Юрьевич	Департамент управления имуществом Ивановской области	Начальник Департамента управления имуществом Ивановской области
Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления бюджетирования дочерних и зависимых обществ
Дудкин Алексей Александрович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель Начальника Юридического управления – Начальник корпоративно – правового отдела

Состав ревизионной комиссии Общества приведен в таблице 3.

Таблица 3. Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
<i>Загребайлова Олеся Сергеевна</i> (председатель)	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Отдела бюджетирования ГРО Управления бюджетирования ДЗО
<i>Каргина Елена Юрьевна</i>	ООО «Газпром межрегионгаз»	главный аудитор Отдела контроля за финансово - хозяйственной деятельностью ГРО Управления внутреннего аудита
Жукова Любовь Евгеньевна	АО "Газпром газораспределение Иваново"	Начальник группы внутреннего контроля и аудита

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

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.

Положение по учетной политике Общества на 2020 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2018 №317, внесены изменения приказом от 31.12.2019 №343, приказом от 31.12.2020 №380 приказом от 26.02.2021 №47

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С:Бухгалтерия 8 КОРП и расширение конфигурации «Подсистема Газораспределительная организация».

Общество отражает в бухгалтерской отчетности (кроме корпоративной) отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно в период с 1 октября по 31 декабря;
- расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- созданных резервов и оценочных обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;

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

- основных средств - один раз в три года в период с 1 октября по 31 декабря (последний раз проводилась в 4 квартале 2021 года);
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- внезапные инвентаризации кассы, основных средств, материально – производственных запасов проводятся по решению руководителя;
- расчетов с филиалами – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- а также в случаях:
 - передачи имущества в аренду;
 - смены материально-ответственного лица;
 - установления фактов хищения и порчи имущества;
 - ликвидации (реорганизации) филиала или Общества;
 - пожара, стихийного бедствия и других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями.

2.4. Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице (см. таблица 4).

Таблица 4. Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов

№ п/п	Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	Товарный знак	233

Общество учитывает в составе нематериальных активов объекты, отвечающие условиям, установленным нормативными актами по регулированию бухгалтерского учета: ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» (в ред. Приказа Минфина РФ от 16.05.2016 г. №64н).

Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». Общехозяйственные и иные аналогичные расходы не включаются в фактические расходы на приобретение, создание нематериальных активов, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением активов.

По нематериальным активам применяется линейный способ начисления амортизации. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

В отношении указанных нематериальных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.5. Основные средства

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности информации об основных средствах Общества осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (в ред. Приказа Минфина РФ от 16.05.2016 г. №64н).

Инвентарным объектом (единицей учета) основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;

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

- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы только в составе комплекса, а не самостоятельно. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету, начиная с 01.01.2011 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства и специальная техника.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций функциональных служб.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация в отчетном периоде не начислялась по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам основных средств, не списанным с баланса;
- по основным средствам, находящимся на консервации свыше трех месяцев.

Объекты капитального строительства переводятся в состав основных средств после подписания акта законченного строительства объекта. Для объектов недвижимости перевод в состав основных средств не связывается с подачей документов на государственную регистрацию права собственности.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Общество производит переоценку стоимости основных средств регулярно в установленном порядке. Переоценке подлежат все основные средства, принадлежащие организации. Общество проводит анализ стоимости основных средств на предмет необходимости проведения их переоценки. В качестве показателя оценки используется коэффициент прироста индексов изменения сметных стоимостей строительства, реконструкции и ремонта объектов капитального строительства. Анализ проводится ежеквартально нарастающим итогом с даты проведения последней переоценки. В случае если прирост индексов изменения сметных стоимостей составляет 10 процентов и более, то вопрос о необходимости проведения переоценки основных средств выносится на Совет директоров.

Если в течении 2 лет с даты проведения последней переоценки прирост индексов изменения сметных стоимостей строительства, реконструкции и ремонта объектов капитального

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

строительств меньше 10 процентов, Общество в качестве дополнительного показателя оценки использует прирост индексов цен производителей промышленных товаров по Российской Федерации. В случае, если прирост изменения цен превышает 6,67 % за 2 года, то, независимо от прироста индексов изменения сметных стоимостей строительства, реконструкции и ремонта объектов капитального строительства, вопрос о необходимости проведения переоценки основных средств выносится на Совет директоров.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице 5.

**Таблица 5. Информация о принятых Обществом сроках
полезного использования объектов основных средств**

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
2	От 25 до 36 месяцев	36 месяцев
3	От 37 до 60 месяцев	60 месяцев
4	От 61 до 84 месяцев	84 месяца
5	От 85 до 120 месяцев	120 месяцев
6	От 121 до 180 месяцев	121 месяц
10	Свыше 360 месяцев	480 месяцев

2.6. Финансовые вложения

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности информации о финансовых вложениях Общества осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (в ред. Приказа Минфина РФ от 06.04.2015 N 57н).

К финансовым вложениям организации относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр. Кроме того, в составе финансовых вложений учитываются также вклады организации-товарища по договору простого товарищества.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат Общества на их приобретение. При этом состав фактических затрат на приобретение данных активов определяется в соответствии с разделом II ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

При приобретении долговых ценных бумаг (по которым не определяется текущая рыночная стоимость) по стоимости отличной от номинальной, Общество не осуществляет доведение покупной стоимости долговых ценных бумаг до номинальной в течение срока их обращения.

Выбытие ценных бумаг отражается по себестоимости каждой единицы. Оценка происходит единообразно для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Прибыль (убыток) от реализации и прочего выбытия ценных бумаг определяется Обществом как разница между ценой реализации и ценой приобретения с учетом оплаты услуг по их приобретению, оценке и реализации.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» (Приказа Минфина РФ от 15.11.2019 N 180н). Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения с 01.01.2022г Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимаются следующие активы:

- активы, используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи, выполнении работ, оказании услуг, а также используемые для управленческих нужд организации в разрезе соответствующих субсчетов;
- активы, стоимостью не более 40000 руб., в отношении которых выполняются условия, предусмотренные подпунктами а, в, г пункта 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и предназначенные для использования не свыше 12 месяцев, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Для осуществления учета и контроля движения данных активов, переданных в эксплуатацию, организован их забалансовый учет.

В составе материалов на отдельном субсчете учитываются средства труда: инвентарь и инструмент. Для осуществления учета и контроля движения данных активов, переданных в эксплуатацию, организован их забалансовый учет.

В составе материалов учитывается спецодежда до момента передачи в эксплуатацию. При отпуске спецодежды в эксплуатацию ее стоимость одновременно списывается на расходы по текущей деятельности (исключение составляет спецодежда со сроком полезного использования более 12 месяцев). Для осуществления учета и контроля движения данных активов, переданных в эксплуатацию, организован их забалансовый учет.

В составе материалов учитываются материалы, переданные подрядчику для выполнения строительных либо ремонтных работ. Документальное оформление передачи материалов осуществляется посредством накладной по форме М-15, при наличии у представителя подрядчика доверенности. Списание давальческих материалов осуществляется на основании отчета об использованных материалах либо акта о приемке выполненных работ по форме КС-2 (раздел возвратные материалы). Если материал не был использован подрядчиком либо использован не в полном объеме, то возврат оформляется посредством накладной по форме М-15.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, определяемой в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, но без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости путем определения фактической стоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

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.

2.8. Расходы по обычным видам деятельности

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности информации о расходах Общества осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» (в ред. Приказа Минфина РФ от 06.04.2015 N 57н).

Общество обеспечивает ведение раздельного учета затрат на производство по следующим видам деятельности:

- услуги по транспортировке природного газа по трубопроводам;
- выдача дополнительных технических условий и проектные работы;
- выполнение строительно-монтажных работ;
- техническое обслуживание и ремонт сетей;
- обслуживание и ремонт внутридомового и внутриквартирного газового оборудования (далее по тексту – ВД(К)ГО);
- реализация газового оборудования и сопутствующих товаров;
- эксплуатация магистральных газопроводов и газораспределительных станций (далее по тексту - ГРС);
- сдача активов в аренду;
- услуги в рамках договоров агентирования и комиссии;
- технологическое присоединение объектов капитального строительства к сетям газораспределения;
- работы по сбору исходных данных для проектирования;
- услуги по проведению инструктажа по правилам безопасного пользования газа;
- услуги по транспортному обслуживанию;
- услуги по хранению оборудования и товарно-материальных ценностей;
- другие виды деятельности.

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы", в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90.08 "Управленческие расходы".

Коммерческие расходы ежемесячно полностью списываются со счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.07 «Расходы на продажу».

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока, установленного по видам расходов в специальных расчетах, составленных в момент возникновения расходов. Аналитический учет по счету 97 «Расходы будущих периодов» ведется по видам расходов.

К расходам будущих периодов относятся права на использование НМА, при оплате за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа.

2.10. Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: контрагентов, оснований возникновения задолженности, сроков возникновения.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой по итогам проведенной инвентаризации на основании приказа руководителя.

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Основанием для расчета размера создаваемого резерва служат остатки сомнительной дебиторской задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга.

Резерв создается в Управлении Общества по итогам отчетного периода по кредиту бухгалтерского счета 63 «Резервы по сомнительным долгам». Неиспользованный остаток резерва по результатам инвентаризации на конец года включается в состав прочих доходов.

Основанием для создания резерва по сомнительным долгам являются:

- инвентаризационные ведомости (форма № ИНВ-17);
- сводная ведомость расчета резерва по сомнительным долгам;
- приказ руководителя Общества, утверждающий список дебиторов, по которым создается резерв сомнительных долгов.

В случае несоблюдения одного из вышеуказанных условий резерв по сомнительным долгам не создается.

2.11. Капитал

В Обществе образован резервный капитал в порядке и размере, установленном Уставом Общества.

На счете 83 «Добавочный капитал» Общество учитывает прирост стоимости основных средств по результатам их переоценок. Кроме того в составе добавочного капитала учитывается сумма специальной надбавки к тарифу на транспортировку природного газа, направленная на полное либо частичное финансирование строительства сетей газораспределения (газопотребления) в рамках программы газификации Ивановской области и технологического присоединения (в части выпадающих доходов). До окончания строительства вышеуказанных объектов и ввода их в эксплуатацию спецнадбавка учитывается на счете 86 «Целевое финансирование».

2.12. Учет кредитов и займов полученных

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности Общества информации о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (в ред. Приказа Минфина РФ от 06.04.2015 N 57н).

Общество ежеквартально осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную при наступлении срока платежа до 12 месяцев.

Аналитический учет краткосрочных и долгосрочных кредитов и займов ведется отдельно по кредитам и займам, по основной сумме долга и процентам, а также в разрезе кредитных организаций либо займодавцев, предоставившим их, и договоров.

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

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива с первого числа месяца следующего за месяцем прекращения приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива. При приостановке приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива на длительный период (более трех месяцев) проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива с первого числа месяца, следующего за месяцем приостановления приобретения, сооружения и (или) изготовления такого актива.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

2.13. Формирование оценочных обязательств

Порядок отражения в бухгалтерском учете и отчетности Общества оценочных обязательств определяется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (в ред. Приказа Минфина РФ от 06.04.2015 г. N 57н).

Общество ежемесячно в течение года формирует оценочное обязательство предстоящих расходов на оплату отпусков. Оценочное обязательство формируется по всем видам отпусков за исключением учебных, дополнительных отпусков работников, имеющих детей инвалидов, дополнительных отпусков, предоставляемых в связи с рождением ребенка, регистрацией брака, проводов детей на военную службу по призыву, в случае смерти близкого родственника, а также к празднику День знаний. Оценочное обязательство рассчитывается с учетом обязательных взносов на социальное страхование и обеспечение, в том числе с учетом страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний и дополнительных взносов на страховую часть пенсии работников, занятых на работах с тяжелыми условиями труда. Размер оценочного обязательства конкретного сотрудника рассчитывается как произведение заработанных неиспользованных дней отпуска на конец текущего месяца и среднедневной заработной платы, рассчитанной в соответствии с пунктом 10 Постановления Правительства РФ от 24.12.2007г. №922 «Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы».

Последней датой отчетного года в случае необходимости производится корректировка оценочного обязательства на основании сличительной ведомости, составленной по результатам его инвентаризации.

Общество на последнюю дату календарного года создает оценочное обязательство предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство создается с учетом обязательных взносов на социальное страхование и обеспечение, в том числе с учетом страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний и дополнительных взносов на страховую часть пенсии работников, занятых на работах с тяжелыми условиями труда. Сумма оценочного обязательства определяется как произведение процента отчислений на формирование данного обязательства, общей суммы годовых начислений, входящих в расчет данного вида оценочного обязательства и

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

коэффициента стажа на основании «Положения об оплате труда и материальном стимулировании работников АО «Газпром газораспределение Иваново».

Последней датой отчетного года в случае необходимости производится корректировка оценочного обязательства на основании сличительной ведомости, составленной по результатам его инвентаризации.

Общество ежеквартально создает оценочное обязательство на выплату квартальных премий. Оценочное обязательство рассчитывается с учетом обязательных взносов на социальное страхование и обеспечение, в том числе с учетом страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний и дополнительных взносов на страховую часть пенсии работников, занятых на работах с тяжелыми условиями труда.

Последней датой отчетного года в случае необходимости производится корректировка оценочного обязательства на основании сличительной ведомости, составленной по результатам его инвентаризации.

Общество создает и ежемесячно пересматривает оценочное обязательство на выплату пособий при увольнении на пенсию. Оценочное обязательство рассчитывается с учетом обязательных взносов на социальное страхование и обеспечение, в том числе с учетом страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний и дополнительных взносов на страховую часть пенсии работников, занятых на работах с тяжелыми условиями труда.

Последней датой отчетного года в случае необходимости производится корректировка оценочного обязательства на основании сличительной ведомости, составленной по результатам его инвентаризации.

2.14. Доходы от обычных видов деятельности

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности Общества информации о доходах осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.11.2020 N 287н).

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, сдачей активов в аренду (далее - выручка).

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения выручки от продажи товаров, продукции (работ, услуг), основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принципа начисления).

Учет доходов от оказания услуг по транспортировке природного газа осуществляется в соответствии с Приказом ФСТ России № 411-э/7 от 15.12.2009г. «Об утверждении Методических указаний по регулированию тарифов на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям» (в редакции Приказа ФСТ России от 06.12.2021 N 1369/21). Тариф устанавливается за транспортировку 1000 м³ газа по сетям ГРО, который определяется исходя из фактического объема транспортировки газа.

В соответствии с Методикой определения размера специальных надбавок к тарифам на услуги по транспортировке газа по распределительным сетям (далее по тексту – специальная надбавка) для финансирования программ газификации, утвержденной Приказом ФСТ России 21.06.2011г. № 154-э/4 (в редакции Приказа ФСТ России от 16.07.2021 N 690/21) ставка тарифа на транспортировку природного газа для промышленных потребителей увеличивается на размер специальной надбавки.

Средства, полученные в результате применения специальной надбавки, имеют целевой характер и направляются на финансирование программ газификации Ивановской области и компенсации выпадающих доходов от технологического присоединения.

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

Специальная надбавка включается в доходы от оказания услуг по транспортировке газа, и одновременно является источником финансирования строительства и реконструкции объектов газоснабжения.

На основании ежемесячных актов о количестве поданного (принятого) газа для транспортировки промышленным потребителям по распределительным газопроводам определяется фактический объем транспортировки для расчета суммы специальной надбавки.

В соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» выручка и расходы по выполненным и не принятым заказчиком объемам работ, связанным с исполнением договоров строительного подряда и договоров инженерно-технического проектирования, признаются в бухгалтерском учете способом «по мере готовности», если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен.

Учет доходов от технологического присоединения в отчетный период осуществлялся в соответствии с правилами подключения (технологического присоединения) объектов капитального строительства к сетям газораспределения, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 30.12.2013 №1314 (до 18.10.2021), Постановлением Правительства РФ от 13.09.2021 №1547 (с 18.10.2021) и методическими указаниями по расчету размера платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям и (или) размеров стандартизированных тарифных ставок, определяющих ее величину, утвержденными Приказом ФАС России от 16.08.2018 N 1151/18 (в редакции Приказа от 11.11.2021 №1256/21),.

2.15. Определение состава денежных эквивалентов

Общество к денежным эквивалентам относит высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости со сроком погашения не более 3-х месяцев на отчетную дату: депозиты, векселя, облигации, депозитные и сберегательные сертификаты.

2.16. Изменение учетной политики

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён 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.

2.17. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2020 года» и «На 31 декабря 2019 года» бухгалтерского баланса, а также отдельные показатели строк отчета об изменениях капитала «За 2020 год», «За 2019 год», «На 31 декабря 2020 года» и «На 31 декабря 2019 года» сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами.

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

Скорректированы показатели по учету временных разниц в связи с допущенными ошибками при переходе в 2020 году на новые правила их учета.

Внесены изменения в части разделения дебиторской задолженности на долгосрочную и краткосрочную.

Денежные документы из строки 1253 «Прочие денежные средства» перенесены в строку 1260 «Прочие оборотные активы».

Корректировки показателей в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год представлены в таблицах 6-7.

Таблица 6. Корректировка вступительных сальдо бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Строка баланса		На 31.12.2020г.		Отклоне ние	На 31.12.2019г.		Отклон ение
Код	Наименование	До изменен ий	После изменен ий		До изменен ий	После изменений	
1180	Отложенные налоговые активы	8 156	1 683	(6473)	8 048	1 600	(6 448)
1100	Итого по разделу I	3 287 652	3 281 179	(6 473)	3 009 084	3 002 636	(6 448)
1231	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	424	263	(161)	492	331	(161)
12312	Прочие дебиторы	424	263	(161)	492	331	(161)
1232	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	489 316	489 477	161	419 437	419 598	161
12323	Прочие дебиторы	114 457	114 618	161	96 570	96 731	161
1250	Денежные средства и их эквиваленты	31 388	31 134	(254)	81 766	81 559	(207)
1253	Прочие денежные средства	313	59	(254)	303	99	(207)
1260	Прочие оборотные	5 398	5 652	254	7 111	7 318	207

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

	активы						
1600	Баланс	4 387 353	4 380 880	(6473)	3 997 794	3 991 346	(6 448)
1340	Переоценка внеоборотных активов	480 974	481 236	262	481 499	481 761	262
1370	Нераспределенная прибыль(непокрыт ый убыток)	832 967	826 721	(6 246)	729 259	723 013	(6 246)
1371	нераспределенная прибыль прошлых лет	754 778	748 532	(6 246)	637 857	637 857	-
1372	нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	78 189	78 189	-	91 402	85 156	(6 246)
1300	Итого по разделу III	2 138 385	2 132 401	(5 984)	1 981 345	1 975 361	(5 984)
1420	Отложенные налоговые обязательства	161 189	160 700	(489)	145 842	145 378	(464)
1400	Итого по разделу IV	1 228 022	1 227 533	(489)	1 245 446	1 244 982	(464)
1700	Баланс	4 387 353	4 380 880	(6473)	3 997 794	3 991 346	(6 448)

В отчет о финансовых результатах изменения не вносились.

Таблица 7. Корректировка показателей отчета об изменении капитала
тыс. руб.

Код	Наименование Показателя	На 31.12.2020г.		Отклоне ние	На 31.12.2019г.		Отклоне ние
		До изменен ий	После изменен ий		До изменени й	После изменен ий	
3100	Добавочный капитал	-	-	-	1 252 037	1 252 299	262
3100	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-	-	-	729 259	723 013	(6 246)
3100	Итого	-	-	-	1 981 345	1 975 361	(5 984)

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

3200	Добавочный капитал	1 305 369	1 305 631	262	-	-	-
3200	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	832 967	826 721	(6 246)	-	-	-
3200	Итого	2 138 385	2 132 401	(5 984)	-	-	-
3600	Чистые активы	2 138 385	2 132 401	(5 984)	1 981 345	1 975 361	(5 984)

В отчет о движении денежных средств изменения не вносились.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов (товарный знак) с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее - Пояснения).

Информация о нематериальных активах, созданных самой организацией, не заполняется по причине отсутствия таких объектов у Общества.

По состоянию на начало и конец отчетного периода товарный знак не имеет остаточной стоимости.

Информация о расходах на приобретение (создание) нематериальных активов, в том числе о не давших результата, раскрыта в таблицах 1.1 и 1.5 табличной части Пояснений.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Информация о наличии и движении результатов НИОКР не заполняется по причине отсутствия таких объектов и операций у Общества. Информация о незаконченных и неоформленных НИОКР и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов приведена в таблице 1.5. Пояснений.

3.1.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 2.1. Пояснений.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, приведены в таблице 8.

Таблица 8. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается,
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Стоимость		
			На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	Земельные участки	5206	61 322	61 322	61 322
2	Машины и оборудование, находящиеся на консервации (по остаточной стоимости)	5285	1 209	1 194	1 324
3	Основные средства, полностью амортизированные, не списанные с баланса (по первоначальной стоимости)	5200	467 945	443 356	398 788

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

Информация об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, приведена в таблице (см. таблица 9).

Таблица 9. Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Остаточная стоимость на 31 декабря 2021 г.
	Сооружения и передаточные устройства:	5284	
1	ГНД к 8-ми квартирному ж/д Ив. обл. Лежневский р-н с.Чернцы ул. Фабричная д.1	5284	264
2	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к неж.зд. по адресу: Ивановская область, г.Шуя, местечко Осиновая гора, кад.№ 37:20:011801:3	5284	804
3	Газопровод-ввод к неж.зд.по адресу: Родниковский район, с.Пригородное проезд Вичугский, д.№40	5284	88
4	Газопровод-ввод к ж.д. №6 по ул.Малышевская в д.Малышево	5284	80
5	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д. №21 по ул.Молодежная в с.Филисово Родниковского района	5284	128
6	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д. №14 по ул.Молодежная в д.Котиха Родниковского района	5284	168
7	Газопровод-ввод к инд.ж.д. №1 по ул.Центральная в с.Парское Родниковский район	5284	151
8	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к теплогенераторной неж.зд №21А по ул.Солнечная в с.Болотново Родниковского района	5284	241
9	Газопровод-ввод к теплогенераторной нежилого здания №21-А по ул.Лесная в г.Родники	5284	235
10	Газопровод-ввод к ж.д. №4 по пер.Малый в г.Родники	5284	153
11	Сеть газораспределения для частного жилого дома по адресу: Ивановская область, г.Родники, ул.Волковская, д.6а	5284	315
12	Газопровод-ввод к теплогенераторной неж.зд. по адресу: г.Родники, ул.Зои Космодемьянской, д.1А	5284	303
13	Газопровод-ввод к ж.д. №7 по ул.Горная в г.Родники	5284	255
14	Сеть газораспределения к теплогенераторной неж.зд.№54 по ул.Любимова в г.Родники	5284	222
15	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к теплогенераторной неж.зд. №1 по ул.Горького в г.Родники	5284	191
16	Газопровод-ввод к ж.д. №1 по ул.Кооперативная в г.Родники	5284	107
17	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.№9Б на пл.Фрунзе в г.Родники	5284	227
18	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.№41 по ул.Одеская в г.Родники	5284	163
19	Межпоселковый газопровод высокого давления от д. Кривцово до д. Конохово Ивановского района	5284	9 102
20	Газопровод-ввод к ж.д. №10 по ул.Мичурина в п.Палех Ивановской области	5284	40
21	Газопровод-ввод к ж.д. №7 по ул.Кирова в п.Палех	5284	73
22	Газопровод-ввод к ж.д. №6 по ул.Титова в п.Палех Ивановской области	5284	46
23	Газопровод-ввод к ж.д. №3 по ул.Чернышевского в п.Палех Ивановской области	5284	90

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

№ п/п	Наименование показателя	Код	Остаточная стоимость на 31 декабря 2021 г.
24	Газопровод-ввод к ж.д. №29 по ул.Социалистическая в п.Палех Ивановской области	5284	62
25	Газопровод-ввод к ж.д. №21 по ул.Чапаева в п.Палех Ивановской области	5284	38
26	Сеть газопотребления для инд.ж.д. по адресу: Ивановская область, Палех, ул.Луговая, д.14	5284	91
27	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.№2 по ул.Социалистическая в п.Палех	5284	50
28	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.№35 по ул.Горького в п.Палех	5284	34
29	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.по адресу: Ивановская область, п.Палех, мкр.Никольский, д.№4	5284	48
30	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д. №11 по ул.Титова в п.Палех	5284	39
31	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к неж.зд. по адресу: Ивановская область, п.Палех, ул.Маяковского, д.10а, кад.№ЗУ 37:11040135105	5284	107
32	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д. №28 по ул.Первомайская в п.Палех	5284	39
33	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д. №9 по ул.Высоцкого в п.Палех	5284	141
34	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д. №16 по ул. Мичурина в п.Палех	5284	48
35	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.№1 по ул.3 Южная в п.Палех	5284	56
36	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.№4 по ул.1 Школьная в п.Палех Ивановской области	5284	54
37	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.№60 по ул.Чапаева в п.Палех	5284	37
38	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.№41 по ул.Титова в п.Палех Ивановской области	5284	67
39	Сеть газораспределения (газопровод-ввод) к ж.д.№50 по ул.Фрунзе в п.Палех Ивановской области	5284	135
Итого			14 492

На дату составления отчетности зарегистрированы все объекты, указанные в таблице 9.

В составе основных средств по состоянию на 31.12.2021 г. находятся объекты недвижимости, права на которые подлежат регистрации и не зарегистрированы. Остаточная стоимость таких объектов составляет 542 138 тыс. руб., в том числе подлежащих обязательной регистрации (без учета приобретенных, построенных до 31.01.1998 г.) составляет 539 449 тыс. руб.

Обществом постоянно осуществляется работа по регистрации прав на объекты недвижимости в соответствии с утвержденным графиком. В 2021 году осуществлена регистрация прав 453 объектов недвижимого имущества, остаточная стоимость которых составляет на 31.12.2021 года 166 106 тыс. руб.

Информация о незавершенных капитальных вложениях и оборудовании к установке раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное

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

использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

Основные средства по состоянию на 31.12.2021г., 31.12.2020г., 31.12.2019г. в залоге не находились.

Основные средства, переданные в аренду, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений П-1 по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах Общества, находившихся в аренде в 2021 году, приведена в таблице 10.

Таблица 10. Переданные в аренду основные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование основного средства	Код	Арен- дуемая площадь кв.м	Остаточная стоимость на 31 декабря 2020 г.	Пере- дано	Возвра- щено	Остаточная стоимость на 31 декабря 2021 г.
1	Помещения в здании службы, г. Южа, ул. Черняховского, 19а	5280	18,60	52	-	-	50
2	Пристройка АБК к существующему зданию гаража г.Пучеж, ул.Революционная, 39Б	5280	53,07	1 996	-	-	1 917
3	Помещения в здании административно- бытового корпуса Заволжского производственного участка, г. Заволжск, ул. Спортивная, 2	5280	33,81	1 229	-	-	1 212
4	Помещения в здании Наволоцкой базы, г. Наволоки, ул. Энгельса, 73	5280	66,30	192	-	-	187
5	Помещения в административном здании, г. Родники, ул. Маяковского, 4	5280	34,83	195	-	-	155
6	Помещения в административно- производственном здании Кохомского участка, г.Кохма, ул. Октябрьская, 31	5280	31,40	119	-	-	111
7	Помещения в здании служб СПГ, ВДГО, транспортного участка и АДС	5280	188,1	5 348	-	-	5 117
8	ГРС на г.Комсомольск	5280	35,40	-	-	-	-
9	Земельный участок Ив. обл., Комсомольский район, в районе с. Новоселки (под ГРС г.Комсомольск)	5280	410	-	185	-	185
10	Охранная сигнализация, система	5280	-	-	142	-	142

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

	видеонаблюдения и контроль доступа территории ГРС г. Комсомольск						
Итого			9 131	-	-	9 076	

Сведения об арендованных основных средствах приведены в таблице 11.

Таблица 11. Сведения об арендованных основных средствах
тыс. руб.

№ п/п	Группа основных средств	Код	Сальдо на 31.12.2020	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2021
1	Здания	5283	335 286	-	-	335 286
2	Сооружения и передаточные устройства	5283	2 037 035	188 333	(16 276)	2 209 092
3	Машины и оборудование	5283	-	-	-	-
4	Транспортные средства	5283	-	-	-	-
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	5283	23	53	(53)	23
6	Земельные участки и объекты природопользования	5283	66 666	480	(5 700)	61 446
7	Другие основные средства	5283	-	-	-	-
Итого		-	2 439 010	188 866	(22 029)	2 605 847

Общество получило в пользование по договорам аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2019 г. 644 824 тыс. руб.

в 2020 г. 339 306 тыс. руб.

в 2021 г. 420 тыс. руб.

Изменение стоимости ранее арендованных основных средств:

в 2019 г. в сторону увеличения 357 588 тыс. руб.

в 2020 г. в сторону увеличения 72 079 тыс. руб.

в 2021 г. в сторону увеличения 188 446 тыс. руб., в сторону уменьшения 16 276 тыс. руб.

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

в 2019 г. 89 039 тыс. руб.

в 2020 г. 8 771 тыс. руб.

в 2021 г. 5 753 тыс. руб.

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

в 2019 году 1 937 тыс. руб.

в 2020 году 0 тыс. руб.

в 2021 году 0 тыс. руб.

В 2019-2021гг. основные средства в лизинг Обществом не приобретались.

По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021гг. лизинговое имущество Обществом не учитывалось.

Переоценка основных средств

Последняя переоценка основных средств была проведена Обществом по состоянию на 31.12.2018г. Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2021 года не проводилась

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

в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению со стоимостью основных средств, по которой они отражены в бухгалтерском учете и отчетности на отчетную дату.

Объекты, незавершенные строительством, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок, приведены в таблице 12.

**Таблица 12. Объекты незавершенные строительством,
по которым прекращено финансирование**
тыс. руб.

№ п/п	Наименование объекта незавершенного строительства	Код	Стоимость		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	Пос. Петровский гараж на 1 бокс	1191	-	58	58
2	Склад по адресу: Ивановская обл., Ивановский район, в районе д. Коляново	1191	957	957	892
3	Сеть газораспределения для газификации земельных участков семей с тремя и более детьми в районе д. Калачево Ивановского района Ивановской обл. (2 этап)	1191	2 472	-	-
4	Системы газоснабжения жилых домов в коттеджном посёлке в районе с.Н-Талицы Ивановского р-на (ИЗУМРУД) ГНД 3,4 очередь строительства	1191	-	1 580	1 580
5	Административное здания г. Иваново, Окуловой, 59; Инв.№11/1/5 (надстройка второго этажа, устройство надземного перехода)	1191	1 454	1 454	1 454
6	Газопровод межпоселковый от ГРС Решма до д. Антипино - д. Пеньки - д. Журихино - с. Зобнино - д. Ширяиха - с. Шилекша Кинешемского района Ивановской области	1191	-	-	14 714
7	Газопровод межпоселковый от ГРС Решма до д. Закусихино - д. Батманы - д. Головинская - д. Вахутки - д. Кислячиха - д. Лагуниха Кинешемского района Ивановской области	1191	-	-	14 941
8	Газопровод низкого давления по адресу: Ивановская область, Ивановский район, д. Афанасово, ул. Солнечная, ул. 2-я и 3-я Никольская, ул. Полевая, ул. Т	1191	542	542	-
9	Газопровод низкого давления от ул. Луговая в д. Кочорский до ул. Родниковой в г. Кохма Ивановской области	1191	284	284	-
Итого			5 709	4 875	33 639

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

Строительно-монтажные работы по части объектов (строка 8 - 9), планируется включить в корректировку инвестиционной программы на 2022 год и/или в инвестиционную программу 2023 года. По объекту (строка 3) планируется завершить строительно-монтажные работы в 2022 году и ввести его в эксплуатацию

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

Информация о доходных вложениях в материальные ценности не заполняется по причине отсутствия таких объектов у Общества.

3.1.5. Финансовые вложения

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса.

В составе краткосрочных финансовых вложений Общества, отраженных по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» представлена информация о выданном краткосрочном займе в рамках договора, заключенного с ООО «Газпром межрегионгаз» № 6-604/17/10-10/176 от 15.05.2017 г.

Наличие и движение долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений отражено в таблице 3.1. Пояснений П-1.

АО «Газпром газораспределение Иваново» является акционером двух обществ:

- АО «Ивановогоргаз» - 1140 обыкновенных акций (балансовая стоимость 57 тыс. руб.);
- АО «Росгазификация» - 6059 обыкновенных акций (балансовая стоимость 6 тыс.руб.);

Информация об ином использовании финансовых вложений не заполняется по причине их отсутствия.

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создается по причине отсутствия признаков обесценения.

3.1.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются по состоянию на 31.12.2021г.:

- «Авансы выданные» (субсчет 60.02) в сумме 113 тыс. руб., связанные со строительством объектов основных средств. Информация о предоплате строительных работ и основных средств, приведена в составе строки «Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов» в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
- платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной собственности в сумме 62 тыс. руб. Это расходы на приобретение программного обеспечения;
- расходы по договорам страхования, относящиеся к долгосрочным, в сумме 4 287 тыс. руб.;
- капитальные вложения, связанные с выполнением функции заказчика в сумме 154 595 тыс. руб.;
- входной НДС, связанный с выполнением функции заказчика в сумме 30 784 тыс. руб.

3.1.7. Запасы

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице 4.1 Пояснений П-1.

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

Запасы, переданные в залог по договорам залога, отсутствуют. Информация о запасах, находящихся в залоге в соответствии с п.5 ст. 488 ГК РФ, приведена в таблице 4.2 Пояснений (П-1). Информация о МПЗ (размером свыше 200 тыс. руб.), находящихся в залоге (не оплаченных на отчетную дату), приведена в разрезе контрагентов в таблице 13.

**Таблица 13. Информация о МПЗ, находящихся в залоге
(не оплаченных на отчетную дату) у крупнейших поставщиков (п. 5 ст. 488 ГК РФ)**
тыс. руб.

№ п/п	Наименование поставщика	Договор	Сумма задолженности	
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	ГАЗ ФАРМЭК ООО	ГПГР-ИВ/106-2020 от 04.12.2020	-	278
2	ИММИД ТД ООО	ГПГР-ИВ-МИ-168/2021 от 26.11.2021	6 564	-
3	Газпром газораспределение Уфа ОАО	10-10/287/585-П от 26.11.2020	-	564
4	Глобал Финанс ООО	ГПГР-ИВ/104-2020 от 07.12.2020	-	636
		ГПГР-ИВ/105-2020 от 07.12.2020	-	483
5	АВТОМАСТЕР ООО	ГПГР-ИВ/100-2020 от 16.11.2020	-	2 815
6	Бриг ООО	ГПГР-ИВ-31/20 от 04.08.2020	-	538
7	ГАЗКОМПЛЕКТ МОСКВА ООО	10-10/359 от 08.12.2021	508	-
8	ЕВРОТЕХ ООО	ГПГР-ИВ-МИ-106-2021 от 24.08.2021	6 102	-
9	ПРАЙД ООО	ГПГР-ИВ-95/20 от 12.11.2020	-	403
10	ЭКС-ФОРМА ПКФ ООО	ГПГР-ИВ/77-2020 от 02.12.2020	-	16 347
		ГПГР-ИВ-МИ-97/2021 от 16.08.2021	1 266	-
		ГПГР-ИВ-МИ-102/2021 от 16.08.2021	6 705	-
		ГПГР-ИВ-МИ-109/2021 от 17.08.2021	533	-
		ГПГР-ИВ-МИ-98/2021 от 16.08.2021	4 373	-
		ГПГР-ИВ-МИ-118/2021 от 25.08.2021	495	-
		ГПГР-ИВ-МИ-100/2021 от	553	-

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

		16.08.2021		
11	МБ-строй ООО	ГПР-ИВ/78-2020 02.11.2020	от	-
12	ИСТК ООО	ГПР-ИВ-КО-131/2021 06.09.2021	от	25 100
Итого				52 199
				22 296

3.1.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Суммы уплаченных (причитающихся к уплате) организацией налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, а также работам и услугам приведены в таблице 14.

Таблица 14. Налог на добавленную стоимость
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	Налог на добавленную стоимость по договорам аренды муниципального имущества	1220	76	90	76
2	Налог на добавленную стоимость по приобретенному муниципальному имуществу	1220	-	2 493	
Итого		-	76	2 583	76

3.1.9. Дебиторская задолженность

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе Пояснений П-1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются за исключением дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.

Авансы выданные отражены в отчетности с НДС. НДС с выданных авансов Обществом не возмещался.

Крупнейшие дебиторы Общества (дебиторская задолженность свыше 500 тыс.руб.) представлены в таблице 15.

Таблица 15. Крупнейшие дебиторы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Код	Сумма задолженности		Резерв сомнительных долгов на 31 декабря 2021г.
			На 01 января 2021г.	На 31 декабря 2021г.	
1	ООО "Бит Стандарт"	1232	529	529	(529)
2	ООО "ГАЗПРОМ ГАЗИФИКАЦИЯ"	1232	-	856	-
3	АО "ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ"	1232	2 331	7 124	-
4	ООО "Газпромнефть- Региональные продажи"	1232	-	1 341	-
5	ООО "Газпром инвест"	1232	1 310	2 881	-
6	ООО "Газпром инвестгазификация"	1232	7 868	568	-
7	ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ"	1232	329	1 762	

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

8	ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	1232	277 492	302 691	-
9	ООО "ГАЗСЕРВИС"	1232	283	519	
10	ООО "Гарант-Сервис"	1232	2 418	2 056	(2 027)
11	ООО "ДОМОФОНД"	1232	610	497	(486)
12	Акционерное общество "Ивановогоргаз"	1232	4 073	6 283	-
13	ООО "ИНВЕСТ 37"	1232	759	896	(759)
14	НЕВСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АДВОКАТОВ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА	1232	756	800	-
15	МУП "Приволжское ТЭП"	1232	12 799	506	(506)
16	ООО "НОВЫЙ ГОРОД"	1232	1 585	643	-
17	ООО "РесурсЭнерго"	1232	1 588	811	-
18	АО "РСО"	1232	329	676	(368)
19	ООО "СМАРТ ХЕМП ИВАНОВО"	1232	-	739	-
20	ООО "СтройГазКомплект"	1232	5 035	3 843	-
21	ООО "СТРОЙГАЗКОМПЛЕКТ"	1232	-	8 735	-
22	ООО "Феникс"	1232	547	788	(720)
22	ООО "УК (МР СЕРВИС)"	1232	485	588	-
Итого		-	321 126	346 132	(5 395)

Информация о прочей долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности представлена в таблице 16.

Таблица 16. Прочая дебиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	Прочая дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев, всего, в том числе:	12312	195	263	331
1.1	расчеты с сотрудниками по прочим операциям	12312	195	263	331
2	Прочая дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев, всего, в том числе:	12323	132 650	114 618	96 731
2.1	Расчеты с бюджетом	12323	81 593	39 137	49 791
2.2	Расчеты по социальному страхованию	12323	297	173	71
2.3	Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию	12323	-	3	7
2.4	Расчеты по агентским договорам	12323	44 991	61 695	44 993
2.5	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12323	2 455	13 244	1 022
2.6	Прочие	12323	3 314	366	847

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

В составе прочей дебиторской задолженности в части расчетов по агентским договорам учтены не только переданные принципалу и принятые им (но еще не оплаченные) расходы путем подписания отчета агента, но и понесенные в интересах принципала расходы, по которым отчет агента на отчетную дату еще не подписан.

В составе дебиторской задолженности отражена выручка по договорам строительного подряда, признанная способом «по мере готовности». Сумма доходов начисляется по смете в части выполненных работ на конец отчетного периода. Информация в разрезе договоров и объектов строительства представлена в таблице 17.

Таблица 17. Не предъявленная к оплате начисленная выручка
тыс. руб.

№ п/п	Наимено- вание контрагента	№ и дата договора	Наименование объекта	Код	На 31 дека- бря 2021г.	На 31 дека- бря 2020г.	На 31 дека- бря 2019г.
1	ООО "Заволжский химический завод органического синтеза"	№30-005583 от 02.04.2019	Установка и подключение ШРП №№ 1,2,4 по адресу:Иван. обл.,г.Заволжск, ул.Заводская, д.1	12324	-	-	836
2	УЖКХ Администрации города Иванова	Постановле- ние Администрац ии г. Иванова №754 от 09.06.2018г.	Комплекс работ по замене и капитальному ремонту бытового газ. оборудов. в помещениях муниц. жил. фонда в рамках Постанов. Админ. № 754 от 09.06.2018Комплек с работ по замене и капитальному ремонту бытового газ. оборудов. в помещениях муниц. жил. фонда в рамках Постанов. Админ. № 754 от 09.06.2018	12324	-	-	86
3	УЖКХ Администрации города Иванова	Постановлени е Администрац ии г. Иванова №487 от 20.04.2018	Установка и замена индивидуальных приборов учета в помещениях муниц. жилищного фонда г.Иваново	12324	117	158	276
4	УЖКХ Администрации города Иванова	Постановлени е Администрац ии г. Иванова №392 от 19.03.2019	Капитальный ремонт общего имущества многокв. жилых домов и муницип. жилого фонда (Постановление № 392)	12324	285	1 309	712

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

5	УЖКХ Администрации города Иванова	Постановле- ние Администрац ии г. Иванова №406 от 05.04.2021	Комплекс работ по замене и капитальному ремонту бытового газ.оборуд. в помещениях муниципального жилищного фонда(Постановлен ие № 406)	12324	1 112	-	-
6	УЖКХ Администрации города Иванова	Постановле- ние Администрац ии г. Иванова №466 от 19.04.2021	Установка и замена индивидуальных приборов учета в помещениях муниципального жилищного фонда в рамках Постан. Администрации г.Иваново № 466 19.04.2021	12324	16	-	-
7	ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГ АЗ"	18-148/21 от 21.09.2021	Газопровод межпоселковый высокого давления в д.Пелгусово до дворовой территории Преображенского подворья вблизи д.Доронино Тейковского муниц-го р-на	12324	15 362	-	-
8	ООО "Специальная прокладка подземных коммуникаций и строительство"	ГГРИ_СпецП ПКС- РБ/ГИГ/СМР- 05-09/2019/Ф- 163 от 05.09.2019	Газопровод от ГРС г.Родники до д.Цепочкино- д.Скрылково- д.Иваниха- д.Горкино- д.Юдинка- с.Кошеево- д.Тушиха- д.Тезинка- с.Каминский и отвод на с.Острцово	12324	-	-	1 198
9	Религиозная организация "Подворье Преображенско го храма Введенского женского монастыря Иваново- Вознесенской Епархии Русской	«Строительно -монтажные работы по устройству системы газопотребле ния по адресу: Тейковский р-н, д Доронино» от 18.12.2020 г.	Сеть газопотребления теплогенераторной, расположенной на территории Преображенского подворья вблизи д.Доронино Тейковского района Ивановской области»	12324	-	102	-

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

	Православной Церкви						
Итого				-	16 892	1 569	3 108

3.1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 1251-1253 Бухгалтерского баланса. Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице 18.

Таблица 18. Денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	Расчетные счета	1252	10 654	30 650	81 162
2	Специальные счета поставщика	1253		-	-
3	Бизнес-счета	1253		-	-
4	Касса: главные и операционные кассы	1251	467	425	298
6	Денежные средства в пути	1253	99	59	99
Итого			11 220	31 134	81 559

Денежные средства (или их эквиваленты), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, отсутствуют.

Косвенные налоги, полученные от покупателей, уплаченные в бюджет и зачтенные в счет оплаты других налогов, а также косвенные налоги, уплаченные поставщикам и возмещенные из бюджета, в отчете о движении денежных средств отражаются в свернутом виде. Их величина за 2021 год в свернутом виде составила – 37 622 тыс. руб. (строка 41293 отчета), за 2020 год - 33 390 тыс. руб. (строка 41293). Информация представлена в таблице 19.

Кроме того, свернуто в отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки в рамках инвестиционного, агентского договоров в счет оплаты услуг за третьих лиц, а также осуществление краткосрочных финансовых вложений по договору займа.

Таблица 19. Отражение НДС в отчете о движении денежных средств
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
1.1	НДС, полученный от контрагентов в составе поступлений	432 204	389 691
1.2	НДС, полученный из бюджета, зачтенный в счет оплаты других налогов	-	-
1.3	НДС, уплаченный контрагентам в составе платежей	(142 126)	(148 076)
1.4	НДС, уплаченный в бюджет	(327 700)	(275 005)
1.5	Итого косвенные налоги	(37 622)	(33 390)

Расшифровка строки 41292 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств приведена в таблице 20.

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

**Таблица 20. Расшифровка строки 41292 «Прочие платежи»
отчета о движении денежных средств**
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2020г.
1	Перечисление страховых взносов по договорам личного и имущественного страхования	41293	6 821	6 764
2	Перечисление денежных средств на бизнес-карты работников Общества	41293	5 469	7 925
3	Оплата взносов по полисам добровольного медицинского страхования по программе ВМТ работников Общества	41293	4 357	4 462
4	Оплата комиссии банков, оплата госпошлины	41293	1 930	1 558
5	Выдача подотчетных средств из кассы по заявлению работникам Общества	41293	742	952
6	Перечисление пенсионных взносов на негосударственное пенсионное обеспечение	41293	2 480	2 925
7	Возмещение затрат работникам Общества (прохождение медосмотра и проч.)	41293	1 317	1 172
8	Членские взносы в некоммерческие партнерства	41293	375	325
9	Суммы выданных обеспечений обязательств	41293	492	193
10	Прочие платежи	41293	4 607	3 611
Итого		-	28 590	29 887

3.1.11. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице 21.

Таблица 21. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	Недостачи и потери от порчи ценностей (хищения)	1260	-	561	21
2	Расходы по договорам страхования, относящиеся к краткосрочным	1260	4 742	3 457	5 156
3	Расходы на агентское вознаграждение	1260	13	37	60
4	Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	1260	1 153	1 343	1 874
5	Денежные документы	1260	380	254	207
Итого		-	6 288	5 652	7 318

3.1.12. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице 22.

Таблица 22. Акции, выпущенные Обществом
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.		На 31 декабря 2020г.		На 31 декабря 2019г.	
			Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
1	Выпущенные акции	1310	390 360	39,036	390 360	39,036	390 360	39,036
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	1310	390 360	39,036	390 360	39,036	390 360	39,036
3	Выпущенные акции, но не оплаченные или оплаченные частично	-	-	-	-	-	-	-
4	Акции, находящиеся в собственности акционерного общества	-	-	-	-	-	-	-
5	Акции, находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ	-	-	-	-	-	-	-

В Обществе образован резервный капитал в порядке и размере, установленном Уставом – 9 759 руб. (строка 1360 бухгалтерского баланса).

На счете 83 «Добавочный капитал» Общество учитывает прирост стоимости основных средств по результатам их переоценок (строка 1340 бухгалтерского баланса). Кроме того в составе добавочного капитала учитывается сумма специальной надбавки к тарифу на транспортировку природного газа, направленная на полное либо частичное финансирование строительства сетей газораспределения (газопотребления) в рамках Инвестиционной программы, а также договоров технологического присоединения в части выпадающих доходов.

3.1.13. Кредиты и займы

В отчетном и предыдущем периодах кредиты и займы Обществом не привлекались.

3.1.14. Кредиторская задолженность

В таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в составе Пояснений П-1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются за исключением кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Авансы полученные отражены в отчетности свернуто за минусом НДС.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П-1.

Крупнейшие кредиторы Общества (кредиторская задолженность свыше 500 тыс. руб.) представлены в таблице 23.

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

Таблица 23. Крупнейшие кредиторы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Код	Сумма задолженности	
			на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020г.
1	АО «Многофункциональное управляющее предприятие по организации капитального строительства г. Иваново	1451	12 665	12845
		1520	180	180
2	ООО «Газпром межрегионгаз»	1451	38 380	37840
		1520	5291	-
3	АО «Газпром газораспределение»	1451	887 611	873 327
		1520	185 612	131 137
4	ООО «Межрегионгаз Технологии»	1520	1 014	693
5	АО «Ивановогоргаз»	1520	3 101	3 097
6	ООО «Акситех»	1520	8 689	6 754
7	ООО «Альфа-Строй»	1520	1 640	-
8	ООО «Газкомплект Москва»	1520	610	-
9	ООО «Газсервис»	1520	624	-
10	ООО «Евротех»	1520	7 322	-
11	ООО «Изыскания»	1520	699	355
12	ООО «ИММИД ТД»	1520	7 877	-
13	ООО «Стройпроект»	1520	3 022	1 946
14	УФК по Ивановской области (Администрация Ивановского муниципального района л/с 04333010490)	1520	2 056	2 630
15	Администрация Фурмановского муниципального р-на	1520	1 885	554
16	Варешина Марина Владимировна	1520	-	554
18	ООО "ДИЛАН-ТЕКСТИЛЬ"	1520	-	1 742
19	ООО СЗ "ДОБРОГРАД"	1520	1 317	-
20	Ежов Павел Викторович	1520	1 672	1 672
21	Жеглова Марина Игоревна	1520	1 245	-
22	ООО "ЗАВОЛЖСКОЕ"	1520	1 164	863
23	Закочурин Сергей Александрович	1520	922	922
24	Казанский Михаил Викторович	1520	2 293	2 288

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

25	ООО «Камелот плюс»	1520	1 811	1 811
26	Капустин Иван Сергеевич	1520	1 080	-
27	ТСН "КРЮКОВО"	1520	863	863
28	Кузнецова Надежда Вадимовна	1520	1 696	1 674
29	ООО "РЕСУРС"	1520	1 002	1 002
30	ИП Смирнов Михаил Александрович	1520	1 516	379
31	ООО СЗ "СОЛНЦЕГРАД"	1520	1 562	-
32	ООО "СОЮЗ АВТОДОР"	1520	2 522	2 399
33	ООО СЗ "СТРОИМ ВМЕСТЕ"	1520	1 130	-
34	АО "Строительно-монтажное управление №1"	1520	-	1 155
35	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭКО-СТРОЙ"	1520	11	834
36	ООО "СТРОЙКОМ"	1520	35	1 079
37	ООО "ТЕКСИНВЕСТ"	1520	860	860
38	ИП Федорин Алексей Юрьевич	1520	267	1 325
39	Шалина Елена Олеговна	1520	1 012	-
40	Акционерное общество "Шихобалово"	1520	1 065	-
41	ООО «Катод Защита»	1520	-	599
42	ООО «Просвет»	1520	211	1830
43	ООО «Росич ОА»	1520	619	619
44	ООО «Тамбовсельхозтехпроект ПИ»	1520	-	13280
45	ООО «ТеплоГазСнаб	1520	575	575
46	ООО «ЭКС-ФОРМА ПКФ»	1520	16 711	19 617
47	ООО «АВТОМАСТЕР»	1520	-	3 378
48	ООО «Инженер»	1520	554	519
49	ООО «ИСТК»	1520	30 120	-
50	ООО «Новый город»	1520	1918	-
51	ООО «Проектное бюро»	1520	932	-
52	ООО «Простор Групп»	1520	1 357	22
53	ООО «Профгаз»	1520	833	-

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

53	ООО «Профгаз»	1520	833	-
54	ООО «Русский автобус ТЦ»	1520	1 667	-
55	ООО «СМУ №22»	1520	606	801
56	ООО «Спецтехника»	1520	694	-
57	ИП Телегин Евгений Сергеевич	1520	650	105
58	ООО «Технопром»	1520	683	33
59	ООО «Факел»	1520	750	226
60	ООО «Центр проектирования и инженерных изысканий»	1520	9 046	187
61	ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	1452	28 898	-
		1520	1 033	-
Итого		-	1 291 180	1 134 571

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице 24.

Таблица 24. Прочая кредиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
1	Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию	1527	6 413	783	3 278
2	Расчеты по претензиям	1527	3 976	26	228
3	Расчеты с подотчетными лицами	1527	35	72	141
4	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1527	1 683	29 067	1 030
5	Расчеты по агентским договорам	1527	2 826	2 909	7 060
6	Расчеты по исполнительным документам работников	1527	637	663	717
Итого		-	15 570	33 520	12 454

3.1.15. Прочие обязательства

По строке 1451 Бухгалтерского баланса отражена долгосрочная задолженность (свыше 12 месяцев) перед:

- муниципальным унитарным предприятием по организации капитального строительства г. Иваново по договорам купли-продажи газопроводов № 10-10/77 от 08.11.2005 г. и № 10-10/32 от 24.07.2007 г. с рассрочкой платежей на 23 и 25 лет соответственно;
- ООО «Газпром межрегионгаз» по договору купли-продажи имущества № Упр3-017/18/10-10/179 от 15.08.2018г.;
- АО «Газпром газораспределение» по договору купли-продажи имущества № Упр3-029/18/10-10/264 от 12.11.2018г.

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

По строке 1453 Бухгалтерского баланса отражены расчеты с кооперативами и иными лицами по договорам купли-продажи газопроводов в период 2002-2010 гг. Сделки были оплачены путем эмиссии Обществом простых векселей со сроком погашения 19-45 лет.

По строке 1452 Бухгалтерского баланса отражена долгосрочная задолженность (свыше 12 месяцев) перед ООО «Газпром межрегионгаз Иваново» по договору цессии от 30.11.2021г.

По строке 1550 Бухгалтерского баланса отражены суммы НДС по выполненным и непереданным этапам работ.

3.1.16. Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов на отчетную дату отсутствуют.

3.1.17. Оценочные обязательства

Наличие (величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации на начало и конец отчетного периода), состав и движение (в том числе начисление, использовании, восстановление (списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства)) оценочных обязательств приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности (с учетом строк детализации коды 2111-2116). Кроме того в строке 21101 указана величина специальной надбавки к тарифам на транспортировку природного газа промышленным потребителям, начисление которой отражено Обществом в составе выручки. Специальная надбавка носит целевой характер и в полном объеме направляется на строительство и реконструкцию газораспределительных сетей региона и компенсацию выпадающих доходов от технологического присоединения.

В строке 21151 указана величина выручки от технологического присоединения (до границ земельных участков заявителей), которая также носит целевой характер и направляется на строительство объектов в рамках исполнения Постановления Правительства РФ №1314 от 30.12.2013г.

Организации, с которыми заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в проверяемый период отсутствовали. В отчетном периоде зачеты взаимных требований были проведены на сумму 127 тыс. руб.

Расшифровка строки 2116 "Выручка от прочих видов деятельности» отчета о финансовых результатах приведена в таблице 25.

Таблица 25. Расшифровка выручки в разрезе прочих видов деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
1	Выдача технических условий и проектные работы	2116	14 567	13 538
2	Транспортные услуги	2116	143	68
3	Услуги по хранению оборудования и товарно-материальных ценностей	2116	32	18
4	Медицинские услуги	2116	62	51
5	Работы по сбору исходных данных для проектирования	2116	11 915	344

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

6	Сдача активов в аренду	2116	1 648	1 639
7	Техническое обслуживание и ремонт сетей	2116	87 116	88 385
8	Услуги заказчика	2116	1 730	-
9	Услуги в рамках договоров агентирования и комиссии	2116	735	1 963
10	Услуги по ксерокопированию, предоставлению дубликатов, копий документов	2116	108	84
11	Услуги по проведению инструктажа по правилам безопасного пользования газа	2116	16	19
12	Услуги по согласованию и оформлению документации	2116	4 218	3 759
13	Другие виды деятельности	2116	292	298
Итого		-	122 582	110 166

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

Оценочные обязательства в расходах по обычным видам деятельности без учета страховых взносов в части вознаграждения работников по итогам работы за год, на предстоящую оплату отпусков, выплату квартальных премий на 31.12.2021 года составили 83 067 тыс. руб. На 31.12.2020 года – 75 018 тыс. руб.

Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности, указанным в строке 5650 Таблицы 6 Пояснений П-1 приведена в таблице 26.

Таблица 26. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2020г.
1	Арендная плата	5650	163 274	163 589
2	Ремонт основных средств	5650	19 403	3 808
3	Услуги сторонних организаций	5650	37 126	9 915
4	Налоги, включаемые в себестоимость	5650	61 987	58 663
5	Прочие	5650	35 957	41 671
Итого		-	317 747	277 646

Расшифровка строки 2126 "Себестоимость продаж от прочих видов деятельности " отчета о финансовых результатах приведена в таблице 27.

Таблица 27. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	За 2021 г	За 2020 г.
1	Выдача дополнительных технических условий и проектные работы	2126	11 103	10 231
2	Техническое обслуживание и ремонт сетей	2126	24 353	25 746
3	Сдача активов в аренду	2126	718	762
4	Работы по сбору исходных данных для проектирования	2126	10 870	373
5	Другие виды деятельности	2126	260	304
6	Услуги в рамках договоров агентирования и комиссии	2126	2 524	4 134
7	Услуги по ксерокопированию, предоставлению дубликатов, копий документов	2126	15	14

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

8	Услуги по проведению инструктажа по правилам безопасного пользования газа	2126	-	-
9	Услуги по согласованию и оформлению документации	2126	716	437
10	Услуги по транспортному обслуживанию	2126	86	79
11	Услуги по хранению	2126	-	-
12	Услуги заказчика		739	
Итого		-	51 384	42 080

По итогам 2021г. себестоимость продаж по технологическому присоединению до границ земельных участков (строка 21251) отчета о финансовых результатах сформировалась из двух направлений:

- технологическое присоединение до границ земельных участков заявителей (без учета догазификации) - 26 172 тыс. руб.;
- технологическое присоединение до границ земельных участков заявителей (догазификация) - 949 тыс. руб.

Оценочные обязательства в структуре коммерческих расходов без учета страховых взносов в части вознаграждения работникам по итогам работы за год и на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2021 года составили 154 тыс. руб. На 31.12.2020 года – 121 тыс. руб.

Расшифровка строки 2220 "Управленческие расходы" отчета о финансовых результатах приведена в таблице 28.

Таблица 28. Расшифровка управленческих расходов в разрезе видов деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	За 2021 г	За 2020г.
1	Транспортировка природного газа	2220	209 112	190 248
2	Строительно-монтажные работы	2220	21 567	20 923
3	Обслуживание ВДГО	2220	68 276	71 801
4	Торговая деятельность	2220	7 385	10 235
5	Технологическое присоединение до границ земельных участков заявителей (без учета догазификации)	2220	14368	12 494
6	Технологическое присоединение до границ земельных участков заявителей (догазификация)	2220	10	-
7	Технологическое присоединение в границах земельных участков заявителей	2220	7 196	7 399
8	Выдача дополнительных технических условий и проектные работы	2220	2 744	2 683
9	Техническое обслуживание и ремонт сетей	2220	16 945	18 439
10	Сдача активов в аренду	2220	299	321
11	Работы по сбору исходных данных для проектирования	2220	2 208	98
12	Медицинские услуги	2220	-	2
Итого		2220	350 110	334 646

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

Оценочные обязательства в структуре управленческих расходов без учета страховых взносов в части вознаграждения работникам по итогам работы за год, на предстоящую оплату отпусков и выплату квартальных премий на 31.12.2021 года составили 31 381 тыс. руб. На 31.12.2020 года – 28 793 тыс. руб.

3.2.3. Прочие доходы

Расшифровка строки 2347 "Другие доходы" отчета о финансовых результатах приведена в таблице 29.

Таблица 29. Расшифровка строки "Другие доходы"
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2020г.
1	Доходы от реализации основных средств	2347	2 142	577
2	Доходы от ликвидации основных средств, товарно-материальных ценностей	2347	1715	530
3	Возмещение расходов по договорам на технологическое присоединение на момент его расторжения	2347	1 051	591
4	Доходы от реализации лома черных, цветных металлов	2347	696	567
5	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров полученные	2347	601	274
6	Положительный результат от инвентаризации (излишки)	2347	429	74
7	Возврат на склад товарно-материальных ценностей из оборота, пригодных к эксплуатации	2347	310	154
8	Возврат госпошлины и компенсация судебных издержек	2347	290	206
9	Финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма	2347	247	301
10	Доходы от получения субсидий	2347	50	-
11	Доходы от реализации прочих товарно-материальных ценностей	2347	41	42
12	Прочие доходы	2347	3	6
Итого		-	7 575	3 322

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка строки 23508 «Другие расходы» отчета о финансовых результатах приведена в таблице 30.

Таблица 30. Расшифровка строки "Другие расходы"
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2020г.
1	Расходы на разработку проектной документации на объекты газификации	23508	1 922	-
2	Транспортные расходы по доставке работников от (до) места работы	23508	1 126	1 095
3	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, товарно-материальных ценностей	23508	918	512
4	Балансовая стоимость товарно-материальных ценностей при реализации	23508	622	520
5	Услуги сторонних организаций	23508	602	474
6	Возмещение ущерба	23508	582	267

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

7	Расходы на оплату госпошлины	23508	507	473
8	Расходы на ведение реестра акционеров	23508	386	422
9	НДС не подлежащий возмещению	23508	363	330
10	Расходы, понесенные исполнителем на момент расторжения договора на технологическое присоединение	23508	317	400
11	Организация и проведение собрания акционеров	23508	240	224
12	Аренда земли под строительство (расходы, непринимаемые для целей налогообложения)	23508	174	174
13	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23508	82	12
14	Командировочные расходы производственного характера	23508	78	8
15	Балансовая стоимость списанной дебиторской задолженности, непокрытой резервом по сомнительным долгам	23508	10	31
16	Судебные издержки	23508	-	10
17	Прочие	23508	795	297
Итого		-	8 724	5 249

3.2.5. 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).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской (финансовой) отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 мая 1998 года № 34Н).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели, приведенные в таблицах 31-32.

**Таблица 31. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.**

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2021 год	За 2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	351 995	230 093
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	351 995	230 093
1.2	облагаемая по ставке 13%	-	-
1.3	облагаемая по ставке ____ %	-	-
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	70 399	46 019
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	70 399	46 019
2.2	рассчитанный по ставке 13%	-	-
2.3	рассчитанный по ставке ____ %	-	-

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

3	Постоянный налоговый расход (доход)	4 236	1 171
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(74 635)	(47 190)
5	Отложенный налог на прибыль	(21 720)	(15 374)
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(21 720)	(15 374)
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
6	Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3- стр.5)	(52 915)	(31 816)

Таблица 32. Расчеты по налогу на прибыль (расшифровка)
тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	351 995	230 093
2		Условный расход по налогу на прибыль (стр.1x20%)	70 399	46 019
3		Постоянные налоговые расходы (далее по тексту – ПНР): (стр.4x20%)	7 335	5 474
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	36 677	27 369
4.1		<i>расходы на оплату труда, не учитываемые для целей налогообложения</i>	11 852	12 377
4.2		<i>расходы социального характера</i>	11 536	10 850
4.3		<i>расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году</i>	8 834	2 137
4.4		<i>погашение временных разниц по выбывшим основным средствам</i>	-	72
4.5		<i>прочие расходы</i>	4 455	1 933
5		Постоянные налоговые доходы (далее по тексту ПНД): (стр.6x20%)	(3 099)	(4 303)
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(15 496)	(21 513)
6.1		<i>доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году</i>	(11 920)	(16 419)
6.2		<i>разница в бухгалтерском и налоговом учете по полученным Обществом дивидендам</i>	(3 556)	(3 590)
6.3		<i>суммы восстановленных оценочных обязательств</i>	(20)	(1 504)
7		Отложенные налоговые активы (далее по тексту ОНА) (стр.8x20%)	1091	83
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	5 454	418
8.1		<i>различия в порядке формирования оценочных обязательств по выплате квартальной премии</i>	592	541
8.2		<i>погашение ОНА по выплате квартальной премии</i>	(541)	(521)

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

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
8.3		<i>расходы на государственное пенсионное обеспечение сотрудников, страхование</i>	199	567
8.4		<i>убыток, полученный от реализации основных средств</i>	(169)	(169)
8.5		<i>Временные разницы с условного дохода</i>	5 373	-
9		Отложенные налоговые обязательства (далее по тексту - ОНО) (стр.10х20%)	(22 811)	(15 457)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(114 056)	(77 287)
10.1		<i>временные разницы, связанные с начислением амортизации по основным средствам</i>	(108 779)	(83 064)
10.2		<i>косвенные расходы по незавершенному производству</i>	402	(1 271)
10.3		<i>временные разницы с условного дохода по договорам строительного подряда</i>	1 308	606
10.4		<i>создание резерва сомнительной дебиторской задолженности</i>	(15 557)	(8 570)
10.5		<i>восстановление созданного резерва дебиторской задолженности</i>	8 570	15 012
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4+стр.6+стр.8+стр.10)	264 574	159 080
12	2410	Налог на прибыль, в том числе	(77 521)	(47 254)
13	2411	текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9)	(52 915)	(31 816)
14	2412	отложенный налог на прибыль (стр.7+стр.9)	(21 720)	(15 374)
15	2413	налог на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие налоговые периоды	(2 886)	(64)

3.2.6. Прочее

Показатели, отраженные по строке 2460 Отчета о финансовых результатах, представлены в таблице 33.

Таблица 33. Расшифровка строки «Прочее» Отчета о финансовых результатах
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2021г.	За 2020 г.
1	Административные и налоговые санкции	(58)	(54)
2	Целевые средства в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	(150 766)	(104 596)
Итого		(150 824)	(104 650)

Данные о поступлении и расходовании специальной надбавки к тарифу за отчетный период, приведены в таблице 34.

**Таблица 34. Данные о поступлении и расходовании целевых средств
специальной надбавки к тарифу без учета налога на прибыль организаций**
тыс. руб.

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

№ п/п	Наименование показателя	Сумма за 2021 год
1.	Остаток специальной надбавки, в т.ч. по не введенным объектам на начало отчетного периода, в том числе:	115 421
1.1.	неиспользованный остаток специальной надбавки на начало отчетного периода	18 387
2	Поступило специальной надбавки за отчетный период год без учета налога на прибыль	150 766
3	Использовано специальной надбавки за отчетный период всего, в том числе:	(184 170)
3.1	использовано специальной надбавки на объекты газификации Ивановской области	(90 821)
3.2	использовано специальной надбавки на компенсацию выпадающих доходов по договорам технологического присоединения	(93 349)
4	Неиспользованный остаток специальной надбавки на конец отчетного периода	(15 017)
5	Принято к учету в состав основных средств объектов газификации за счет специальной надбавки за отчетный период	(42 952)
6	Остаток специальной надбавки, в т.ч. по не введенным объектам на конец отчетного периода.	128 305

3.2.7. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода», и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

3.2.8. Чистая прибыль

Чистая прибыль к распределению акционерам Общества на годовом собрании представлена в таблице 35.

**Таблица 35. Распределение прибыли без учета
прибыли от технологического присоединения**
тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма
Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 г.*	693 457
<i>в т.ч. чистая прибыль за 2020 г.*</i>	<i>39 973</i>
Прибыль за 2020г., согласно решениям акционеров направлена на выплату доходов акционеров (дивидендов) в 2021 году	(19 988)
Прибыль за 2021 год от списания дивидендов по сроку исковой давности	1 344
Прибыль за 2021 год в части переоценки по списанным основным средствам	830
Чистая прибыль за 2021 года по отчету о финансовых результатах*	89 661
Компенсация выпадающих доходов за счет специальной надбавки	93 349
Компенсация затрат на разработку проектной документации на объекты газификации Ивановской области за счет специальной надбавки. Причина: СМР не включены в программу газификации региона	1 580
Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 г.*	860 233

* Показатели приведены за минусом прибыли от технологического присоединения до границ земельных участков

Сумма вознаграждения Совету директоров и ревизионной комиссии в 2021г. составила 240 тыс. руб. за счет прочих расходов Общества.

3.2.9. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице 36.

Таблица 36. Показатели прибыли (убытка) на акцию
тыс. руб.

Наименование	2021г.	2020г.
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	123 650	78 189
Чистая прибыль (убыток), без учета прибыли, полученной при взимании платы за подключение к газораспределительным сетям, тыс. руб.	89 661	39 973
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода (чистая прибыль за минусом дивидендов по привилегированным акциям, начисленных за отчетный период), тыс. руб.	123 650	78 189
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода (чистая прибыль за минусом дивидендов по привилегированным акциям, начисленных за отчетный период) без учета прибыли, полученной при взимании платы за подключение к газораспределительным сетям, тыс. руб.	89 661	39 973
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	310 590	310 590
Базовая прибыль (убыток) на акцию.	0,40	0,25
Базовая прибыль (убыток) на акцию без учета прибыли, полученной при взимании платы за подключение к газораспределительным сетям	0,29	0,13

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

3.2.10. Финансирование капитальных затрат по технологическому присоединению за счет прибыли от данного вида деятельности

Таблица 37. Данные о финансировании капитальных затрат по технологическому присоединению
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	Неиспользованная прибыль от технологического присоединения, не направленная на финансирование капитальных затрат по технологическому присоединению /Дефицит финансирования капитальных вложений в рамках технологического присоединения, требующий покрытия на начало периода	(15 411)	(8 890)
2	Сформировано чистой прибыли от технологического присоединения (без догазификации) за отчетный период, в том числе:	34 748	38 216
2.1	в составе валовой прибыли	34 436	34 128
2.2	в составе доходов/расходов прошлых лет	312	4 088
3	Направлено чистой прибыли от технологического присоединения на финансирование капитальных затрат по	(42 145)	(44 737)

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

4	Неиспользованная прибыль от технологического присоединения, не направленная на финансирование капитальных затрат по технологическому присоединению /Дефицит финансирования капитальных вложений в рамках технологического присоединения, требующий покрытия на конец периода	(22 808)	(15 411)
---	--	----------	----------

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1.1. Обеспечения обязательств

Сведения о суммах обеспечений обязательств полученных на отчетную дату представлены в пункте 8 Пояснений П-1 и в таблице 38.

Таблица 38. Сведения о суммах обеспечений обязательств, полученных
тыс. руб.

Наименование обеспечений обязательств полученных	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Сумма обеспечения
Товарно-материальные ценности	Договоры купли-продажи	Физические лица	890
Банковская гарантия обеспечения обязательств по возврату авансовых платежей	Договор №060/МИ/13.10.2021 от 26.11.2021г.	ООО «ВЭТ»	4 328
Банковская гарантия обеспечения обязательств по возврату авансового платежа	Договор подряда №ГПГР-ИВ-КО-180-2021 от 29.12.2021г.	ООО «ГАЗСЕРВИС»	3 272
Банковская гарантия обеспечения обязательств по возврату авансового платежа	Договор подряда №ГПГР-ИВ-КО-181-2021 от 29.12.2021г.	ООО «ГАЗСЕРВИС»	2 711
Банковская гарантия обеспечения обязательств по возврату авансового платежа	Договор подряда №ГПГР-ИВ-КО-182-2021 от 29.12.2021г.	ООО «ГАЗСЕРВИС»	2 558
Банковская гарантия обеспечения обязательств по возврату авансового платежа	Договор подряда №ГПГР-ИВ-КО-185-2021 от 29.12.2021г.	ООО «ГАЗСЕРВИС»	3 809

Сведения о суммах обеспечений обязательств выданных на отчетную дату представлены в пункте 8 Пояснений П-1 и в таблице 39.

Таблица 39. Сведения о суммах обеспечений обязательств выданных
тыс. руб.

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств выданных	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Дата возникновения	Сумма обеспечения
1	денежные средства	Обеспечение исполнения условий заключаемых контрактов и договоров в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 N 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг	Администрация Кинешемского муниципального района	30.04.2020	41
			Администрация Комсомольского муниципального района Ивановской области	19.05.2021	16
			Администрация Шуйского муниципального района	26.01.2021	30

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

		для обеспечения государственных и муниципальных нужд"	Администрация Шуйского муниципального района	25.12.2018	61
			Администрация Шуйского муниципального района	26.01.2021	115
			Управление строительства и архитектуры администрации Пучежского муниципального района	15.03.2021	4
			Управление имуществом Комсомольского района	19.05.2021	45
2	вексель	Договор купли-продажи	Газовый кооператив "Постройка"	29.01.2007	300
	вексель	Договор купли-продажи	Газовый кооператив "Звезда"	25.09.2006	100
	вексель	Договор купли-продажи	Диапазон+ ЗАО	12.11.2008	95
	вексель	Договор купли-продажи	КИЗ Яковлевский	08.09.2004	411
	вексель	Договор купли-продажи	КООП Текстильщик	28.11.2005	976
	вексель	Договор купли-продажи	Кооператив "Пионер"	24.11.2005	1 480
	вексель	Договор купли-продажи	Кооператив граждан Луч	24.11.2005	1 003
	вексель	Договор купли-продажи	Кооператив по газификации частных домовладений "Рассвет"	01.02.2005	1 522
	вексель	Договор купли-продажи	Лисин С.М.	01.03.2006	110
	вексель	Договор купли-продажи	Некоммерческий потребительский кооператив "Луч"	07.03.2006	1 000
	вексель	Договор купли-продажи	НПК Зеленый	24.11.2005	1 383
	вексель	Договор купли-продажи	Павлов Алексей Владимирович	20.07.2009	35
	вексель	Договор купли-продажи	ПК Рассвет	06.12.2006	1 468
	вексель	Договор купли-продажи	ПК Факел	24.11.2005	1 084
	вексель	Договор купли-продажи	Потреб.кооператив по газиф.квартир крупно-панел.жил.домов"Прилив-Центр"	18.05.2006	375
	вексель	Договор купли-продажи	Потреб.кооператив по газиф.квартир крупно-панел.жил.домов"Прилив-Центр"	18.05.2006	73
	вексель	Договор купли-продажи	Потребительский кооператив "Бабенки"	20.10.2005	1 599
	вексель	Договор купли-продажи	Потребительский кооператив "Малыш"	24.11.2005	651
	вексель	Договор купли-продажи	Потребительский кооператив "Октябрь"	30.04.2005	954
	вексель	Договор купли-продажи	Потребительский кооператив Василек	14.02.2008	8 962
	вексель	Договор купли-продажи	Потребительский кооператив по газ-ции	29.04.2004	1 669

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

	вексель	Договор купли-продажи	"Конохово" Религиозная организация Введенский женский монастырь Иваново- Вознесенской Епархии	21.09.2005	2 150
Итого		-	-	-	27 712

4.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением обеспечений обязательств)

Таблица 40. Сведения о существенных суммах ценностей, отраженных на других забалансовых счетах на 31.12.2021г.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименования контрагента	Сумма
1	Материалы, принятые на ответственное хранение (договоры свыше 50 000 тыс. руб.)	ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	2 117
2		ООО «Вайланд Групп Рус»	183
3		ООО «Гелиос»	2 757
4	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (дебиторы свыше 50 000 руб.)	Домофонд ООО	293
5		Жилкомсервис ООО	146
6		ЖилСтройСервис УК ООО	88
7		Комсомольская УК ООО	67
8		МУК ООО	278
9		МУП ЖХ №4 ООО	81
10		НУК ООО	271
11		Пальмира ООО	75
12		Техгарант ООО	70
13		Чернореченский ТСЖ	122
14		Чернореченский Учхоз АО	54
15		Черноречье ТСЖ	107
16	Расширение действующей лицензии на ПО TrueConf Server 21.12.2021-20.12.2022	ООО "АВ-ЛАБС"	99
17	Право исп.модуля"Подсистема Газорасп.орг.с типов.конф.1С:Бух.педп.8КОРП 3.0 с 01.11.2018-31.10.23	ООО "АНТ-Консалт"	100
18	Модуль расширения для СУО "Оценка качества обслуживания" 15.12.2021-14.12.2022	ООО "АС-СОФТ»	18
19	КСС "Системы кадры" ВИП-версия для коммерческих организаций однопользовательская 14 месяцев: 31.03.2021-30.05.2022	ООО "ВЕРТИКАЛЬ"	50
20	АНТ: Автоматизированная система документационного обеспечения бизнеса по 20.10.2030.	АО "Газпром газораспределение"	116
21	Право использования товарного знака Лицензиара	АО "Газпром газораспределение"	2 428
22	Лицензия на ПП "Астрал-отчет", тар.план "Оптимальный" для ОСНО 08.01.21-07.01.22	ООО "Консультант-Сервис"	4

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

23	База данных "Охрана труда " 01.04.22 -31.03.2023	ООО "МЦЭР-Пресс"	5
24	База данных "Справочник специалиста по охране труда " 01.04.22 -31.03.2023	ООО "МЦЭР-Пресс"	11
25	Лицензия на Право использования «ZuluGaz 8.0»-Расчет резерва пропускной способности сетей газ.по дог.6854/21/10-10/183 от 05.07.21г. 30.07.21-29.07.22	ООО "ПолиTERM"	145
26	IC:КП ПРОФ 30.12.2021-29.12.2022	ООО "Программ плюс"	40
27	Бессрочная лицензия Альт 8 СП Рабочая станция, сертификат ФСТЭК, с комплектом дисков и документации	ООО "Программ плюс"	29
28	Бессрочная лицензия Альт 8 СП Сервер, сертификат ФСТЭК, с комплектom дисков и документации КИТ ОС Ал	ООО "Программ плюс"	69
29	Лицензия на испол.программы Средство анализа защищен.RedCheck,редак.Profession al на 30ip адресов на 1 год 15.10.21- 14.10.22	ООО "Программ плюс"	87
30	Лицензия на обновление "I C- Битрикс" с 30.12.2021-29.12.2022	ООО "Программ плюс"	68
31	Лицензия на право установки и использ. операц. системы Astra Linux Common Edition с 27.04.2020- 26.04	ООО "Программ плюс"	87
32	Права на использованиеUserGate до 100 пользователей 16.06.2020- 15.06.2023	ООО "Программ плюс"	100
33	Право использ. програм. для ЭВМ "Контур-Экстерн" по ТП "Оптимальный плюс" для ЮЛ на 1 год с примен.СКЗИ "КриптоПроCSP"	АО "ПФ "СКБ Контур"	6
34	Право использования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн" "Сверка Стандарт 1250" с 25.05.2021- 24.05.2022	АО "ПФ "СКБ Контур"	9
35	REDOS-DSP-CER.Лицензия на неисключительное право использования опер.сист.РЕД.ОС.Сертиф.ред.Конф иг.Рабочая станция 06.12.2021- 05.12.2022	ООО "РЕД СОФТ"	63
36	REDOS-SRV-CER.Лицензия на неисключительное право использования опер.сист.РЕД.ОС.Сертиф.ред.Конф иг.Сервер 06.12.2021-05.12.2022	ООО "РЕД СОФТ"	25
37	Продление лицензии Система ПИР на 1 год: 15.02.21-14.02.22	АО "КБ Ресурс"	32
38	Продление лицензии Система ПИР на 1 год: 15.06.21-14.06.22	АО "КБ Ресурс"	16
39	Аналоговый канал Автосекретаря 03.12.21-02.12.22	ООО "Сарапульские системы"	18
40	Право использ.(простая (неисключит.) лицензия) прогм. для	ООО "Селдон ПРО"	31

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

	ЭВМ "Инф.-аналит.система"Seldon 1.7"догов.16435-с-271 от 18.06.2021 01.07.2021-30.09.2022		
41	Лицензия Антивирусная защита Kaspersky SecurityПочтовый сервер с 11.05.2021-10.05.2022	ООО "Стрим Лайн"	212
42	Лицензия на ПО Kaspersky Endpoint Security д.бизнеса-Расшир. с 11.05.2021-10.05.2022	ООО "Стрим Лайн"	788
43	Неисключительное право на использование Методических компонентов Программы для ЭВМ, договор № ЛЦ-120507/001 от 23.07.2021г с 13.08.2021-12.08.2022	ООО "Термика"	123
44	Неисключительное право на использование Программы для ЭВМ, договор №ЛЦ-120507/001 от 23.07.2021г с 13.08.2021-12.08.2022	ООО "Термика"	30
45	ПО NEURONIQ ОЧЕРЕДЬ Комплекс ПО "Сервер очереди" 17.09.2019-16.09.2022	ООО "ТЕХНОЛОГИИ БУДУЩЕГО"	40
46	ПО NEURONIQ ОЧЕРЕДЬ Лицензируемая опция "Система оценки качества обслуж-я" д/работы с аппаратными пультами СОСОК,N-Rating 22.07.2021-21.07.2022	ООО "ТЕХНОЛОГИИ БУДУЩЕГО"	25
47	ПО NEURONIQ ОЧЕРЕДЬ Модуль "АРМ Оператора",N-Oper 17.09.2019-16.09.2022	ООО "ТЕХНОЛОГИИ БУДУЩЕГО"	44
48	ПО NEURONIQ ОЧЕРЕДЬ Модуль N-TVShowКомплект ПО Дополнит.зал оповещения 17.09.2019-16.09.2022	ООО "ТЕХНОЛОГИИ БУДУЩЕГО"	15
49	Лицензия SAC (SafeNet Authentication Client 8) с 15.04.2020-14.04.2023	ООО "УЦ ГИС"	34

4.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

На Общество оказывается значительное влияние со стороны юридического лица АО «Газпром газораспределение». Операции АО «Газпром газораспределение Иваново» с АО «Газпром газораспределение» за отчетный период приведены в таблице 41. Аналогичная информация за период, предшествующий отчетному, представлена в таблице 42.

Таблица 41. Операции с преобладающими хозяйственными обществами за 2021 год
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закупка с НДС	Задолженность Общества (-)/долг перед Обществом (+) по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	«Газпром газораспределение»	Получение Обществом активов в аренду	157 974	-	Оплата до 15 числа месяца, следующего за отчетным	-	-

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

2		Работы по выполнению функций заказчика	6 896	6 896	Оплата производится в течение 30 календарных дней после подписания актов сдачи-приемки услуг		
3		Строительно-монтажные работы	14	-	Оплата производится в течение 20 рабочих дней после подписания актов сдачи-приемки услуг	-	-
4		Расчеты с доверителем по финансированию работ	-	228	По условиям договора	-	-
5		Расчеты с инвесторами по реализации Инвестиционных проектов	-	(184 362)	По условиям договора	-	-
6		Использование товарных знаков	302	-	Оплата ежеквартально 5 числа месяца, следующего за отчетным	-	-
7		Услуга по сопровождению программного обеспечения	12	-	Оплата не ранее 15 января соответствующего года в размере годовой суммы вознаграждения	-	-
Итого		-	165 198	7 124/(184 362)	-	-	-

Таблица 42. Операции с преобладающими хозяйственными обществами за 2020 год
тыс. руб.

-	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закуп-ка с НДС	Задолженность Общества (-)/долг перед Обществом (+) по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	АО «Газпром газораспределение»	Получение Обществом активов в аренду	151 925	2 103	Оплата до 15 числа месяца, следующего за отчетным	-	-
2		Расчеты с доверителем по финансированию работ	-	228	По условиям договора	-	-
		Расчеты с	-	(131 137)	По условиям	-	-

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

		инвесторами по реализации Инвестиционных проектов			договора		
3		Использование товарных знаков	302	-	Оплата ежеквартально 5 числа месяца, следующего за отчетным	-	-
Итого		-	152 227	2331/(131 137)	-	-	-

Дочерних и зависимых хозяйственных обществ в отчетном периоде у АО «Газпром газораспределение Иваново» не было.

Операции АО «Газпром газораспределение Иваново» со связанной стороной ООО «Газпром межрегионгаз Иваново» и АО «Ивановогоргаз», где полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет одно и то же лицо, а также ООО «Газпром межрегионгаз» по принадлежности к одной группе компаний Газпром за отчетный период представлены в таблице 43. Аналогичная информация за период, предшествующий отчетному, представлена в таблице 44

Таблица 43. Операции со связанными сторонами за 2021 год
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закупка с НДС	Задолженность Общества (-)/ долг перед Обществом (+) по не заверш. на конц. отч. периода операция	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	Приобретение Обществом газа для собственных и технологических нужд, технологических потерь	21 283	(212)	Оплата до 10 числа месяца, следующего за отчетным	-	-
2		Сдача Обществом активов в аренду	1964	-	Оплата до 05 числа месяца, следующего за отчетным		
3		Приобретение Обществом услуги агента	26 912	(2 826)	Оплата до 25 числа месяца, следующего за отчетным		
4		Предоставление Обществом услуг по транспортировке природного газа	1 657 750	267 482	Оплата до 15 числа месяца, следующего за отчетным		
5		Отключение Обществом абонентов за неуплату	5 192	348	Оплата до 20 числа месяца, следующего за отчетным		
6		Техобслуживание узлов учета	365	91	Оплата до 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом	-	-
7		Хранение товара	18	3	В течении 10 дней после подписания акта выполненных услуг		
8		Техническое обслуживание газопроводов и газового оборудования	5	-	Оплата до 25 числа второго месяца квартала в размере ¼ суммы годовой платы		
9		Медицинские услуги по проведению предрейсовых	62	8	Оплата за фактически оказанные		

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

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/ закупка с НДС	Задол- женность Общества (-)/ долг перед Обществом (+) по не завершен- ным на конец отч. периода операция	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сом- ните- льным дол-гам	Спи- сана дебито- рская зодо- лжен- ность и другие долги
		и послерейсовых медицинских осмотров			медицинские услуги в течение 15 рабочих дней с момента получения счета- фактуры и акта приема-сдачи оказанных услуг		
10		Транспортные услуги	6	-	100% предоплата	-	-
11		Уступка права требования исполнения обязательств	-	(29 931)	Оплата по графику: до 25.06, до 25.12 ежегодно, начиная с 2022г. по 2057г.	-	-
12		Сбор денежных средств в рамках агентского договора	-	34 759	Перечисление на расчетный счет Общества денежных средств ежемесячно, не позднее 24 числа месяца, следующего за расчетным	-	-
13		Предоставление Обществом услуг по транспортировке газа по магистральным газопроводам-отводам	1 054	-	Оплата через 60 дней после первого числа месяца, следующего за месяцем оказания услуг по транспортировке газа	-	-
14		Предоставление денежных средств по договору займа с учетом процентов	1 893 176	445 436	Предоставление транша в течение 1 рабочего дня с дат получения заявки от заемщика	-	-
15	ООО «Газпром межрегионгаз»	Работы по выполнению функций заказчика	14	-	В течение 40 календарных дней с момента принятия Инвестором документов по формам согласно приложениям договора	-	-
16		Строительно-монтажные работы	-	(6 339)	Авансовый платеж в размере 30% от стоимости работ, окончательный расчёт в течение 60 календарных дней с даты приемки выполненных работ.	-	-
17		Приобретение Обществом недвижимого имущества	-	(38 380)	Оплата по 2 раза в год (кроме 2021 и 2022 г.) до 25.06.2057 согласно графику платежей	-	-
18		Агентское вознаграждение	461	(9)	Оплата в течение 30 календарных дней с даты подписания отчета организатора.	-	-
19	АО	Строительно-монтажные	8 788	5 549	Оплата в течение 10 календарных дней	-	-

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

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закупка с НДС	Задолженность Общества (-)/ долг перед Обществом (+) по не завершённому на конец отч. периода операция	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
	«Ивановогоргаз»	работы			после подписания Акта выполненных работ		
20		Разработка проекта	734	734	В течение 10 дней со дня подписания акта	-	-
21		Сдача Обществу имущества в аренду	39 595	(3 101)	Оплата до 10 числа месяца, следующего за отчетным	-	
22	ООО «Газпром инвестгазификация»	Вознаграждение агента	61	-	Оплата в течении 30 календарных дней после подписания сторонами акта сдачи-приемки услуг	-	-
		Расчеты с доверителем по финансированию работ	-	568	Оплата в течении 30 календарных дней с даты подписания отчета о расходе средств на оплату услуг третьих лиц	-	-
23		Технический надзор за строительством объектов газораспределительной системы	3 624	-	Оплата в течение 20 рабочих дней с даты подписания акта сдачи-приемки оказанных услуг и предоставления Исполнителем счета-фактуры Заказчику	-	-
24	ООО «Газпром инвест»	Технический надзор за строительством объектов газораспределительной системы	4 852	2 881	Оплата производится в течение 60 календарных дней после подписания актов сдачи-приемки услуг	-	-
25	ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	Приобретение ГСМ	17 386	1341	До 15 числа, месяца следующего за отчетным	-	-
26	ООО «Газпромнефть-Региональные продажи Офис продаж г. Ярославль»	Приобретение ГСМ	15 235	-	До 15 числа, месяца следующего за отчетным	-	-
27	ООО «Межрегионгаз Технологии»	Строительно-монтажные работы	3 944	(1 014)	Оплата в течение 20 календарных дней с даты подписания акта	-	-
28		Услуга по мониторингу навигационно-телематическому транспортных средств	640	-	Оплата производится ежемесячно в течение 15 календарных дней от даты подписания акта.	-	-
29	АО «Газпром бытовые системы»	Приобретение газового оборудования	2 687	-	Оплата до 30 дней с даты подписания документов, подтверждающих	-	-

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

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/ закупка с НДС	Задол- женность Общества (-)/ долг перед Обществом (+) по не завершен- ным на конец отч. периода операция	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сом- ните- льным дол-гам	Спи- сана дебито- рская задол- женность и другие долги
					приемку-передачу товара		
30		Услуги по гарантийному ремонту	1	-	Оплата в течение 10 дней после получения отчета, счетов-фактур с актом выполненных работ	-	-
31	ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	Техническое обслуживание и ремонт оборудования ИК УУГ	761	63	Расчеты осуществляются ежемесячно в течение 25 рабочих дней после подписания сторонами акта оказанных услуг	-	-
32		Услуга по сопровождению программного обеспечения	1 947	(162)	Оплата в течение 3 рабочих дней со дня подписания акта	-	-
33		Услуга по подготовке кадров	398		Оплата в течение 10 рабочих с даты выставленного счета	-	-
34	АО «Газпром газораспределение»	Приобретение Обществом недвижимого имущества	-	(887 611)	Оплата по 2 раза в год(кроме 2021 и 2022 г.) до 25.12.2063 согласно графику платежей	-	-
35	ООО «Газпром ЕРЦ»	Осуществление функций расчетного центра	1 417	(243)	Оплата в течение месяца, следующего за месяцем подписания акта	-	-
36	АО «Согаз»	Страхование имущества, ОПО, ВДГО, СРО строительство, страхование от НС, ДМС, ОСАГО, КАСКО, ДСАГО	10 703	(6 412)/ 9 031	По условиям договора	-	-
37	НПФ ГАЗФОНД	Осуществление негосударственного пенсионного обеспечения	1 419	-	По условиям договора	-	-
38	Прочие		2448	381		-	-
Итого		-	3 724 902	768 675 / (976 240)	-	-	-

В строку «Прочие» за период 2021г. вошли следующие контрагенты: АО Газпром газораспределение Кострома», ООО «Газпром теплоэнерго Иваново», ООО «Газпром трансгаз Нижний Новгород», ООО «Газпромнефть-Терминал», Газпром корпоративный институт ЧУ ДПО «Газпром ОНУТЦ».

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

Таблица 44. Операции со связанными сторонами за 2020 год
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закупка с НДС	Задолженность Общества (-)/ долг перед Обществом (+) по не завершнным на конец отч. периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана на дебиторская задолженность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	Приобретение Обществом газа для собственных и технологических нужд, технологических потерь	20 385	(289)/146	Оплата до 10 числа месяца, следующего за отчетным	-	-
2		Сдача Обществом активов в аренду	1 964	-	Оплата до 05 числа месяца, следующего за отчетным		
3		Приобретение Обществом услуги агента	25 260	(2909)	Оплата до 16 числа месяца, следующего за отчетным		
4		Предоставление Обществом услуг по транспортировке природного газа	1 363 538	243 585	Оплата до 15 числа месяца, следующего за отчетным		
5		Отключение Обществом абонентов за неуплату	2 335	93	Оплата до 20 числа месяца, следующего за отчетным		
6		Техобслуживание узлов учета	352	88	Оплата до 10 числа месяца, следующего за расчетным кварталом	-	-
7		Хранение товара	17	2	В течении 10 дней после подписания акта выполненных услуг		
8		Техническое обслуживание газопроводов и газового оборудования	7	-	Оплата до 25 числа второго месяца квартала в размере ¼ суммы годовой платы		
9		Медицинские услуги по проведению предрейсовых и послерейсовых медицинских осмотров	51	7	Оплата за фактически оказанные медицинские услуги в течение 15 рабочих дней с момента получения счета-фактуры и акта приема-сдачи оказанных услуг		
10		Уступка права требования исполнения обязательств	-	(12 302)	Оплата до 01 апреля 2021 г.	-	-

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

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закупка с НДС	Задолженность Общества (-)/ долг перед Обществом (+) по не завершённому на конец отч. периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана на дебиторская задолженность и другие долги
11		Сбор денежных средств в рамках агентского договора	-	33 571	Перечисление на расчетный счет Общества денежных средств ежемесячно, не позднее 24 числа месяца, следующего за расчетным	-	-
12	ООО «Газпром межрегионгаз»	Предоставление Обществом услуг по транспортировке газа по магистральным газопроводам-отводам	1 270	329	Оплата через 60 дней после первого числа месяца, следующего за месяцем оказания услуг по транспортировке газа	-	-
		Предоставление денежных средств по договору займа с учетом процентов	1 684 801	310 731	Предоставление транша в течение 1 рабочего дня с дат получения заявки от заемщика	-	-
		Приобретение Обществом недвижимого имущества	-	(38 919)	Оплата по 2 раза в год до 25.06.2057 согласно графику платежей	-	-
13	АО «Газпром газораспределение»	Приобретение Обществом недвижимого имущества	-	(901 896)	Оплата по 2 раза в год до 25.12.2063 согласно графику платежей	-	-
14	АО «Ивановогоргаз»	Строительно-монтажные работы	7 382	4 073	Оплата в течение 10 календарных дней после подписания Акта выполненных работ	-	-
		Сдача Обществу имущества в аренду	42 632	(3 097)	Оплата до 10 числа месяца, следующего за отчетным	-	-
15	ООО «Газпром инвестгазификация»	Вознаграждение агента	2 355	-	В течении 10 календарных дней после подписания сторонами акта при условии оплаты Инвестором	-	-
		Расчеты с доверителем по финансированию работ	-	4 973	В течении 10 календарных дней после подписания акта сдачи-приемки услуг агента при условии оплаты Инвестором	-	-
		Технический надзор за	13 461	2 895	Оплата в течение 20 рабочих дней с даты	-	-

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

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закупка с НДС	Задолженность Общества (-)/ долг перед Обществом (+) по не завершённому на конец отч. периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана на дебиторская задолженность и другие долги
		строительством объектов газораспределительной системы			подписания акта сдачи-приемки оказанных услуг и предоставления Исполнителем счета-фактуры Заказчику		
16	ООО «Газпром инвест»	Технический надзор за строительством объектов газораспределительной системы	1 310	1 310	Оплата Принципалом оказанных услуг Агента производится в течение 60 календарных дней после подписания актов сдачи-приемки услуг Агента, при условии оплаты Заказчиком оказанных услуг согласно заключенному договору между Заказчиком и Принципалом	-	-
17	ООО «Газпромнефть Корпоративные продажи»	Приобретение ГСМ	29 203	1 462	Размер и дата авансового платежа определяется самостоятельно.	-	-
18	ООО «Газпром газомоторное топливо»	Приобретение ГСМ	431	59	Размер и дата авансового платежа определяется самостоятельно.	-	-
19	АО «Газпром бытовые системы»	Приобретение газового оборудования	2 034	-	От 10 до 30 дней с даты подписания документов, подтверждающих приемку-передачу товара	-	-
		Услуги по гарантийному ремонту	2	-	-	-	-
20	ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	Техническое обслуживание и ремонт оборудования ИК УУГ	588	588	Расчеты осуществляются ежемесячно в течение 25 рабочих дней после подписания сторонами акта оказанных услуг	-	-
21	ПАО « Газпром газораспределение Уфа»	Приобретение газового оборудования	677	(677)	Оплата в течение 15 (пятнадцати) рабочих с момента получения товара	-	-

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

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализа- ция/ закупка с НДС	Задолжен- ность Общества (-)/ долг перед Обществом (+) по не завершен- ным на конец отч. периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомни- тель- ным дол- гам	Списа- на дебито- рская задол- женно- сть и другие долги
					грузополучателем по оригиналам правильно оформленных накладных по форме ТОРГ-12, счетам-фактурам или УПД		
22	ООО «Газпром ЕРЦ»	Услуга по Газпром ЕРЦ	452	(375)	Оплата в течение месяца, следующего за месяцем подписания сторонами акта, при наличии выставленного исполнителем счета-фактуры	-	-
23	ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	Услуги по информационно-технологическому сопровождению	1 947	(162)	Оплата стоимости услуг производится в течение 3 рабочих дней со дня подписания акта заказчиком	-	-
24	АО «Согаз»	Страхование имущества, ОПО, ВДГО, СРО строительство, страхование от НС, ДМС, ОСАГО, КАСКО, ДСАГО	11 217	(783)/ 3 503	По условиям договора	-	-
25	НПФ ГАЗФОНД	Осуществление негосударственного пенсионного обеспечения	2 895	-	По условиям договора	-	-
26	Прочие	-	1 986	216	-	-	-
Итого		-	3 218 552	(961 409)/ 607 631	-	-	-

В строку «Прочие» за период 2020г. вошли следующие контрагенты: АО «Газпром газораспределение Кострома», ООО «Газпром теплоэнерго Иваново», ООО «Газпром трансгаз Нижний Новгород», ООО «Газпромнефть-Терминал».

**Таблица 45. Информация о денежных потоках организации
с обществами группы Газпром
тыс. руб.**

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

№	Название строки	2021 г.	Из графы 3, в т.ч. по внутригруп- повым обществам	2020 г.	Из графы 5, в т.ч. по внутригруп- повым обществам
1	2	3	4	5	6
4101					
4110	Поступления – всего	2 327 995	1 865 402	2 008 606	1 551 081
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	2 306 773	1 849 640	1 992 979	1 540 611
41111	<i>в т.ч. от основного общества (АО «Газпром газораспределение»)</i>	<i>3 001</i>	<i>3 001</i>	<i>1 101</i>	<i>1 101</i>
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	1 655	1 655	1 869	1 849
4119	прочие поступления	19 567	14 107	13 758	8 621
	косвенные налоги от текущей деятельности	-	-	-	-
	прочие поступления	5 460	-	5 137	-
	Проценты по договору займа в рамках КЭШ-пулинга	14 107	14 107	8 621	8 621
4120	Платежи – всего	(2 104 278)	(365 435)	(1 862 086)	(373 662)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(646 910)	(231 881)	(591 345)	(317 076)
41211	<i>в т.ч. основному обществу (АО «Газпром газораспределение»)</i>	<i>(110 517)</i>	<i>(110 517)</i>	<i>(137 691)</i>	<i>(137 691)</i>
4122	в связи с оплатой труда работников	(1 092 475)	-	(1 073 868)	-
4123	процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(99 519)	-	(15 173)	-
4129	прочие платежи	(265 374)	(133 554)	(181 700)	(56 586)
	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	(65 608)	-	(61 837)	-
	косвенные налоги по текущей деятельности	(37 622)	-	(33 390)	-
	прочие выплаты	(28 590)	-	(29 887)	-
	выплаты, связанные с выдачей займов в рамках КЭШ-пулинга	(133 554)	(133 554)	(56 586)	(56 586)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	223 717	1 499 967	146 520	1 177 419
4201					
4210	Поступления - всего	3 053	533	4 167	3 590
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	2 142	-	577	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. организациях	911	533	3 590	3 590
4219	прочие поступления	-	-	-	-
4220	Платежи - всего	(227 185)	(12 105)	(171 806)	(23 807)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов	(227 185)	(12 105)	(171 806)	(23 807)
42211	<i>в т.ч. от основного общества (АО «Газпром газораспределение»)</i>	<i>(12 105)</i>	<i>(12 105)</i>	<i>(23 807)</i>	<i>(23 807)</i>
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-	-	-

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

№	Название строки	2021 г.	Из графы 3, в т.ч. по внутригруп- повым обществам	2020 г.	Из графы 5, в т.ч. по внутригруп- повым обществам
4229	прочие платежи	-	-	-	-
	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(224 132)	(11 572)	(167 639)	(20 217)
4301					
4310	Поступления - всего	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(19 499)	-	(29 306)	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(19 499)	-	(29 306)	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-
4329	прочие платежи	-	-	-	-
	в т.ч. финансовая аренда	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(19 499)	-	(29 306)	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(19 914)	1 488 395	(50 425)	1 157 202
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	31 134	-	81 559	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	11 220	-	31 134	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-

Номинальным держателям акций Общества перечислены дивиденды в 2021 и в 2020 годах.

Операции участников совместной деятельности в отчетном периоде не велись.

Операции с другими связанными сторонами в 2021 и в 2020 году отсутствуют.

В отношении дебиторской задолженности связанных сторон в 2021 и 2020 году резерв по сомнительным долгам не создавался, списание дебиторской задолженности связанных сторон на финансовые результаты не производилось.

Операции с участием основного управленческого персонала (в том числе и с членами Совета директоров) в 2021 и в 2020 году отсутствуют.

4.1.4. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице 46.

**Таблица 46. Вознаграждения основному управленческому персоналу
за счет средств работодателя
тыс. руб.**

№	Виды вознаграждений	за 2021 г.	за 2020 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности; в том числе по видам выплат:	12 941	11 950
1.1	А) краткосрочные вознаграждения (суммы,		

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

№	Виды вознаграждений	за 2021 г.	за 2020 г.
	подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	12 941	11 950
	- оплата труда;	6 766	6 443
	- выплаты членам Совета директоров	175	159
	- отпускные, компенсация за неиспользованные дни отпуска при увольнении;	1 202	989
	- премии;	3 666	3 244
	- премия к отпуску;	648	630
	- прочие выплаты	484	485
1.2	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:		
	- перечисление в негосударственный пенсионный фонд;		
	- страховая премия по договору страхования жизни		
2	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	3 212	2 906

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала в 2021 г. и 2020 г.:

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

4.1.5. Условные обязательства и условные активы

Какие – либо судебные дела или претензионные споры с участием Общества, которые могут существенно повлиять на его бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

4.1.6. 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.

4.1.7. Информация по рискам

Управление рисками Общества осуществляется и определяется как непрерывный процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящих из идентификации,

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

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.

Правовые риски, которые могут оказать существенное влияние на деятельность в будущем, отсутствуют.

Страновые и региональные риски отсутствуют.

Репутационные риски связаны с выполнением строительно-монтажных работ на сторону. В связи с необходимостью исполнения Федерального закона № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» увеличились сроки исполнения договоров на строительно-монтажные работы, что привело к сокращению доли данного рынка, занимаемой Обществом.

Рыночные риски связаны с опережающими темпами инфляции над темпами роста тарифа на транспортировку природного газа по газораспределительным сетям. Данная ситуация прогнозируется на горизонте 5 лет.

Кредитные риски не значительны и связаны с наличием сомнительной дебиторской задолженности в сумме 22 578 тыс. руб. Информация о дебиторах, по которым сформирован резерв сомнительных долгов в сумме свыше 200 тыс. руб., приведена в таблице 47.

Таблица 47. Информация о дебиторах, по которым сформирован резерв сомнительных долгов в сумме свыше 200 тыс. руб.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма
1	БаСК 1 УК ООО	287
2	Бит Стандарт ООО	528
3	Волков Андрей Владимирович	211
4	Гарант-Сервис ООО_	2 027
5	Домофонд ООО	486
6	Инвест 37 ООО	759
7	КОММУНАЛЬЩИК ООО	336
8	Комсервис ОАО	313
9	Комсети ООО	425
10	Контур-М ИСК ООО	221
11	Маяк УК ООО	385
12	Писцовское ЖКХ	284
13	Приволжское ТЭП МУП	506
14	РСО АО	368
15	Теплант-2 ООО	435
16	Феникс ООО	720
17	Чернореченский Учхоз АО	226

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

18	Экспресс+ ООО	336
----	---------------	-----

Риск ликвидности возможен только при существенном нарушении сроков оплаты за транспортировку природного газа со стороны ООО «Газпром межрегионгаз Иваново».

По состоянию на отчетную дату Общество в обеспечение обязательств по исполнению государственных и муниципальных контрактов перечислило 312 тыс. руб. Риски неисполнения контрактов отсутствуют. В пользу связанной стороны ООО «Газпром межрегионгаз» выдана банковская гарантия под исполнение договора подряда на сумму 2 113 тыс. руб. Риски несвоевременного либо некачественного исполнения договора отсутствуют. Информация о векселях, выданных в сумме 27 400 тыс. руб., раскрыта в пункте 3.1.15 данных Пояснений. Риски досрочного предъявления векселей возможны только в случае реорганизации Общества.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. Однако 2021 год уже показал позитивную динамику в сравнении с предыдущим годом. 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. Однако прогноз на будущие отчетные периоды стал более позитивный.

Однако, отрасль, в которой осуществляет свою деятельность Общество не входит в Перечень отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции, утвержденный постановлением Правительства РФ от 03.04.2020 №434.

Волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках непосредственно не оказывает существенное влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества, поскольку его основная деятельность осуществляется в рамках субъекта естественной монополии, тарифы устанавливаются ФАС России. Косвенное влияние волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках оказывает на объемы потребления газа промышленных потребителей и, соответственно, объемы транспортировки газа.

4.1.8. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2021 год начислено и уплачено налогов и страховых взносов в размере, указанном в таблице 48.

Таблица 48. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода		2021 год		На конец периода	
	Дебиторская задолженность (+)	Кредиторская задолженность (-)	Начислено	Уплачено	Дебиторская задолженность (+)	Кредиторская задолженность (-)
НДС	6	(104 712)	313 493	330 513	2	(87 688)

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

Налог на прибыль	32 929	(136)	55 801	99 519	76 511	
Налог на имущество	3	(14 537)	60 848	59 697	3	(15 688)
НДФЛ	6 147	(4 749)	108 238	105 083	5 057	(6 814)
Налог на экологию	52	-	47	5	10	-
Госпошлина	-	-	1 662	1 662	-	-
Земельный налог	-	(170)	718	713	-	(175)
Транспортный налог	-	(185)	852	895	10	(152)
Итого налоги	39 137	(124 489)	541 659	598 087	81 593	(110 517)
Внебюджетные фонды	173	(18 371)	255 924	253 717	297	(20 702)
Всего	39 310	(142 860)	797 583	851 804	81 890	(131 219)

Кроме уплаты налога денежными средствами в графе «Уплачено» отражены суммы произведенных зачетов между налогами.

4.1.9. Государственная помощь

Обществу в отчетном периоде Фондом социального страхования РФ была выделена субсидия в соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.03.2021 № 362 «О государственной поддержке в 2021 году юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при трудоустройстве безработных граждан в сумме 50 тыс. руб.

4.1.10. Информация по сегментам

В отчетном периоде Общество не принимало самостоятельного решения о выделении в бухгалтерской отчетности отчетных сегментов. Законодательно установленная обязанность выделения Обществом отчетных сегментов отсутствует в силу пункта 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», по причине того, что АО «Газпром газораспределение Иваново» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

4.1.11. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Общество не принимало решений о прекращении деятельности. Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в будущем, как минимум, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

4.1.12. Информация об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций в рамках совместной деятельности с другими организациями.

4.1.13. Информация о цепочке собственников Общества, включая бенефициаров (в том числе и конечных)

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев, бенефициарный владелец АО «Газпром газораспределение Иваново» 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) АО «Газпром газораспределение Иваново» (68,626% от уставного капитала) является АО «Газпром газораспределение».

Акционерами АО «Газпром газораспределение» (по имеющейся у Общества информации) являются:

ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,928% от уставного капитала);

ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля -0,072% 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 на 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 своих 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.

Информация о цепочке собственников Общества, представлена в таблице 49.

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

Таблица 49. Информация о цепочке собственников
АО "Газпром газораспределение Иваново"

Информация о цепочке собственников контрагента							
№ п/п	ИНН	ОГРН	наименование/ФИО	адрес регистрации	серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	руководитель /участник/акционер/бенефициар	информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
1.1.	7838306818	1047855099170	АО «Газпром газораспределение»	197110, Российская Федерация, г. С.-Петербург, наб. адмирала Лазарева, д. 24 лит. А	-	Акционер	реестр акционеров
1.1.1.	5003021311	1025000653930	ООО "Газпром межрегионгаз"	197110, г. Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24, литер А.	-	управляющая компания	-
1.1.1.1.	5003021311	1025000653930	ООО "Газпром межрегионгаз"	197110, г. Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24, литер А.	-	Акционер	реестр акционеров
1.1.1.2.	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Густов Сергей Валимович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	http://www.mtg.ru
1.1.1.3.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром"	г. Москва, ул. Нагаткина, д.16	-	-	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента
1.1.1.3.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Миллер Алексей Борисович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента
1.1.1.3.2.	-	-	Российская Федерация	-	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента
1.1.1.3.3	7705630445	1047796902966	ПАО "Роснефтегаз" (10,96%)	г. Москва, Софийская наб., д.26/1	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента

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

1.1.1.3.3.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Букаев Геннадий Михайлович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	www.gosneft.ru
1.1.1.3.3.2.	-	-	Российская Федерация	-	-	Акционер	www.gosneft.ru
1.1.2.	7805018099	1027804862755	ООО "Газпром трансгаз Санкт-Петербург"	196128, РФ, г. Санкт-Петербург, ул. Варшавская, 3 корп. 2	-	Акционер	реестр акционеров
1.1.2.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных		Фокин Георгий Анатольевич	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	https://egrul.nalog.ru/
1.1.2.2.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром"	г. Москва, ул. Наметкина, д.16	-	-	https://egrul.nalog.ru/
1.1.2.2.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Миллер Алексей Борисович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента
1.1.2.2.2	-	-	Российская Федерация	-	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента
1.1.2.2.3	7705630445	1047796902966	ПАО "Роснефтегаз"	г. Москва, Софийская наб., д.26/1	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента
1.1.2.2.3.1.	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Букаев Геннадий Михайлович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	www.gosneft.ru
1.1.2.2.3.2.	-	-	Российская Федерация	-	-	Акционер	www.gosneft.ru
1.2.	-	-	Ивановская область	-	-	Акционер	реестр акционеров
1.3.	-	-	Комитет по управлению муниципальным имуществом	-	-	Акционер	реестр акционеров

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

			администрации городского округа Шуя					
1.4.	-		Brucefields investments limited	4043, Limassol, Cyprus, Georgioy Drosini, 13, ANNITA COURT, Floor 1, Flat 101,	-	Акционер		реестр акционеров
1.4.1	информация о руководителе акционера не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.4.2	информация о составе акционеров не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	-		ООО «Нафтинвест»	-	-	Акционер		реестр акционеров
1.5.1.	информация о руководителе акционера не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.5.2	информация о составе акционеров не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.6.	-		ООО «Гарантспецхаус»	-	-	-	-	-
1.6.1.	- информация о руководителе акционера не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.6.2.	информация о составе акционеров не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-

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

1.7.	-	-	ООО «ДКД»					
1.7.1.	- информация о руководителе акционера не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.7.2.	информация о составе акционеров не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.8.	-	-	ООО «Легаси»					-
1.8.1.	- информация о руководителе акционера не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.8.2.	информация о составе акционеров не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.9.	-	-	ООО «НПО «Санкт-Петербургская электротехническая компания»					-
1.9.1.	- информация о руководителе акционера не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.9.2.	информация о составе акционеров не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-
1.10.	-	-	ООО «Энергохолдинг»					-
1.10.1.	- информация о руководителе акционера не раскрыта	-	-	-	-	-	-	-

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

1.10.2.	информация о составе акционеров не раскрыта	-	-	-	-	-	-
1.11.	-	-	ООО «Центр Инвест»	-	-	-	-
1.11.1.	- информация о руководителе акционера не раскрыта	-	-	-	-	-	-
1.11.2.	информация о составе акционеров не раскрыта	-	-	-	-	-	-
1.12.	-	-	Preship trading limited	-	-	-	-
1.12.1.	- информация о руководителе акционера не раскрыта	-	-	-	-	-	-
1.12.2.	информация о составе акционеров не раскрыта	-	-	-	-	-	-
1.13.	-	-	Физические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 2% (количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров, 1081)	-	-	Акционеры	Реестр акционеров

С.В. Мазалов

А.В. Ханов

Генеральный директор

Главный бухгалтер

11 марта 2022 год

