

ФБК

Акционерное общество «Газпром центрэнергогаз»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 1 января по 31 декабря 2021 г.

Москва | 2022



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам акционерного общества
«Газпром центрэнергогаз»

Мнение

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

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на показатель строки 3600 «Чистые активы» отчета об изменениях капитала АО «Газпром центрэнергогаз» за 2021 год, а также на раздел 30 «Допущение непрерывности деятельности» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год:

по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 чистые активы АО «Газпром центрэнергогаз» составляют отрицательную величину (1 967 138) тыс. руб., (2 152 648) тыс. руб., (1 194 856) тыс. руб. соответственно.

В настоящее время АО «Газпром центрэнергогаз» не может достоверно оценить влияние на непрерывность деятельности событий после отчетной даты, раскрытых в разделе 29 настоящих

пояснений, а именно: планируемой передачи основным заказчиком своих прав и обязанностей по контрактам, исполняемым АО «Газпром центрэнергогаз», другой организации, и имеющихся планах по сокращению численности сотрудников АО «Газпром центрэнергогаз». Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, содержащуюся в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, а именно: что данная бухгалтерская отчетность АО «Газпром центрэнергогаз» является пересмотренной в связи с получением информации о событиях после отчетной даты, раскрытых в разделе 29 «События после отчетной даты», и связанных с возможным сокращением хозяйственной деятельности АО «Газпром центрэнергогаз». Мы не модифицируем свое мнение в связи с данным обстоятельством.

Прочие сведения

Настоящее аудиторское заключение по пересмотренной бухгалтерской отчетности АО «Газпром центрэнергогаз» за 2021 год заменяет собой аудиторское заключение, датированное 25 марта 2022 года, выданное ранее по бухгалтерской отчетности АО «Газпром центрэнергогаз» за 2021 год и датированной 25 марта 2022 года.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

ФБК

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение, действует от имени
аудиторской организации на основании
доверенности №15/22 от 1 февраля 2022 года

Филатова Ю.О.
ОРНЗ 21606042071

Дата аудиторского заключения
«18» апреля 2022 года



ФБК

Аудируемое лицо

Наименование:

Акционерное общество «Газпром центрэнергогаз» (АО «Газпром центрэнергогаз»).

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 октября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1025006521429.

Аудитор

Наименование:

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

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

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

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

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

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года

Организация: АО "Газпром центрэнергогаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Ремонт машин и оборудования

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 141112, Московская область, Щелковский район, г.Щелково, ул.Московская, дом 1, пом.102

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2021
по ОКПО	05767210
ИНН	5050002450
по ОКВЭД 2	33.12
по ОКОПФ/ОКФС	12267/16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Да Нет

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН 7701017140

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН/ОГРНИП 1027700058286

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1, 1.2, 1.3; П-3,6	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	-	-	-
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	-	-	-
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	-
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	99
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2, П-3,6, 23, 26	Основные средства, в т.ч.	1150	1 004 291	971 881	1 046 800
2.1, 2.3, 2.4	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	989 758	965 167	1 018 199
	земельные участки и объекты природопользования	1152	83 893	83 893	83 893
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	798 832	813 145	854 260
2.2	Незавершенные капитальные вложения	1154	14 533	6 714	28 601
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-3,6	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	47 694	63 334	73 520
	инвестиции в дочерние общества	1171	67	77	77
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	149	8 149	8 149
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	47 478	55 108	65 294
	Отложенные налоговые активы	1180	791 277	734 074	585 143
П-3, 12	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	2 934	3 904	1 914
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 846 196	1 773 193	1 707 476

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4;П-3,9,17	Запасы, в т.ч.	1210	2 921 010	2 976 194	3 323 567
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 674 765	2 969 791	2 960 411
	затраты в незавершенном производстве	1213	230 312	-	352 327
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	15 933	6 403	10 829
	товары отгруженные	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 580	696	1 043
	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	8 996 394	7 295 465	6 027 483
5.1;5.2;П-3,10,23,27	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	41 516	-	-
	покупатели и заказчики	1232	17 623	-	-
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	23 893	-	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	8 954 878	7 295 465	6 027 483
	покупатели и заказчики	1236	7 238 110	7 060 102	5 733 984
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	1 307 685	121 994	148 240
П-20	прочие дебиторы	1239	409 083	113 369	145 259
3;П-3,6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	5 372	159 851	9 662
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	5 372	159 851	9 662
П-3,11	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	1 662 461	425 493	631 632
	касса	1251	-	-	44
	расчетные счета	1252	1 652 607	425 436	631 495
	валютные счета	1253	9 818	19	47
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	36	38	46
П-3,12	Прочие оборотные активы	1260	20 832	17 433	20 701
	Итого по разделу II	1200	13 614 649	10 875 132	10 014 088
	БАЛАНС	1600	15 460 845	12 648 325	11 721 564

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-1,2,23	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	14 430	14 430	14 430
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П-3	Переоценка внеоборотных активов	1340	679 118	673 893	673 962
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	(16 051)	(15 876)	(15 923)
	Резервный капитал	1360	-	-	2 163
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 644 635)	(2 825 095)	(1 869 488)
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	(1 967 138)	(2 152 648)	(1 194 856)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-13,16	Заемные средства, в т.ч.	1410	4 431 207	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	4 431 207	-	-
П-16	Отложенные налоговые обязательства	1420	230 548	154 821	167 568
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
П-14	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 661 755	154 821	167 568
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-13,16,23	Заемные средства, в т.ч.	1510	1 729 949	5 861 174	5 810 961
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	58 038	-	5 370 000
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	1 671 911	5 861 174	440 961
5.3;5.4;П-16,23	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	10 046 977	8 302 675	6 194 302
	поставщики и подрядчики	1521	6 211 598	7 229 045	5 334 075
	задолженность перед персоналом организации	1522	326 601	360 808	215 638
	задолженность по страховым взносам	1523	143 661	129 956	89 635
	задолженность по налогам и сборам	1524	980 630	374 780	472 071
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	2 384 487	208 086	82 883
П-14	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	2 341 271	183 286	37 143
	другие расчеты	1528	43 216	24 800	45 740
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7;П-15,16	Оценочные обязательства	1540	989 302	482 303	743 589
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12 766 228	14 646 152	12 748 852
	БАЛАНС	1700	15 460 845	12 648 325	11 721 564

Генеральный директор

С.Н. Владимиров
(подпись) (расшифровка подписи)

"18" апреля 2022 г.

Главный бухгалтер

С.Н. Соколова
(подпись) (расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах
за 2021 год**

Организация: АО "Газпром центрэнергогаз"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: Ремонт машин и оборудования
 Организационно-правовая форма/форма собственности:
 Акционерное общество
 Единица измерения: тыс.руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2021
по ОКПО	05767210
ИНН	5050002450
по ОКВЭД 2	33.12
по ОКОПФ/ОКФС	12267/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
П-3,17,23	Выручка	2110	16 975 704	14 495 325
	ремонт машин и оборудования	2111	16 535 458	13 806 885
	строительные работы	2112	419 211	250 892
	оптовая торговля	2113	39	1 140
		2114	-	-
		2115	-	-
		2116	-	-
		2117	-	-
	прочее	2118	20 996	436 408
6;П-3,17	Себестоимость продаж	2120	(15 016 135)	(13 822 806)
	ремонт машин и оборудования	2121	(14 541 928)	(13 098 967)
	строительные работы	2122	(458 031)	(311 024)
	оптовая торговля	2123	(40)	(1 138)
		2124	-	-
		2125	-	-
		2126	-	-
		2127	-	-
	прочее	2128	(16 136)	(411 677)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 959 569	672 519
6;П-3,17	Коммерческие расходы	2210	-	(28)
6;П-3,17	Управленческие расходы	2220	(1 357 287)	(1 236 973)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	602 282	(564 482)
П-23	Доходы от участия в других организациях	2310	297 934	110
П-3,23	Проценты к получению	2320	14 970	20 214
П-3,23	Проценты к уплате	2330	(418 010)	(382 780)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
П-3,18	Прочие доходы	2340	325 671	166 580
П-3,18	Прочие расходы	2350	(579 299)	(359 128)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	243 548	(1 119 486)
П-19	Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(62 498)	161 678
	текущий налог на прибыль	2411	(45 745)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(16 888)	161 678
	налог на прибыль прошлых лет	2413	135	-
	Прочее	2460	(605)	(88)
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	180 445	(957 896)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
П-3	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	6 550	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(175)	47
	Налог на прибыль от прочих операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(1 310)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	185 510	(957 849)
П-22	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	(11)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

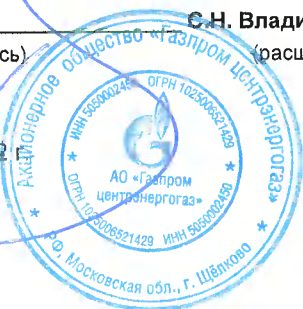
Генеральный директор

Главный бухгалтер

 (подпись) **С.Н. Владимиров**
 (расшифровка подписи)

 (подпись) **С.Н. Соколова**
 (расшифровка подписи)

"18" апреля 2022



Отчет об изменениях капитала за 2021 год

Организация: АО "Газпром центрэнергогаз"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: Ремонт машин и оборудования
 Организационно-правовая форма/форма собственности:
 Акционерное общество
 Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД
 Дата (число,месяц,год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

КОДЫ
0710004
31 / 12 / 2021
05767210
5050002450
33.12
12267/16
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	14 430	-	658 039	2 163	(1 869 488)	-	(1 194 856)
За 2020 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	47	-	71	-	118
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	47	-	71	X	118
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	(14)	-	(957 896)	-	(957 910)
убыток	3221	X	X	X	X	(957 896)	X	(957 896)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3229	-	-	(14)	-	-	X	(14)

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(55)	X	55	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(2 163)	2 163	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	14 430	-	658 017	-	(2 825 095)	-	(2 152 648)
За 2021 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	5 240	-	180 445	-	185 685
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	180 445	X	180 445
переоценка имущества	3312	X	X	5 240	X	X	-	5 240
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	(175)	-	-	-	(175)
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3329	-	-	(175)	-	-	X	(175)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(15)	X	15	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	14 430	-	663 067	-	(2 644 635)	-	(1 967 138)

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 год		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	(1 194 856)	(957 896)	104	(2 152 648)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(1 194 856)	(957 896)	104	(2 152 648)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	(1 869 488)	(957 896)	2 289	(2 825 095)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 869 488)	(957 896)	2 289	(2 825 095)
добавочный капитал до корректировок	3402	658 039	-	(22)	658 017
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	658 039	-	(22)	658 017
резервный капитал до корректировок	3403	2 163	-	(2 163)	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	2 163	-	(2 163)	-
собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
фонд социальной сферы государственной до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3 600	(1 967 138)	(2 152 648)	(1 194 856)

Генеральный директор

Главный бухгалтер

С.Н. Владимиров
 (подпись) (расшифровка подписи)

С.Н. Соколова
 (подпись) (расшифровка подписи)

"18" апреля 2022 г.



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

Организация: АО "Газпром центрэнергогаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Ремонт машин и оборудования
Организационно-правовая форма/форма собственности:
Акционерное общество
Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710005
по ОКПО	31 / 12 / 2021
ИНН	05767210
по ОКВЭД 2	5050002450
по ОКОПФ/ОКФС	33.12
по ОКЕИ	12267/16
	384

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	17 403 500	13 265 775
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	14 652 663	13 016 108
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 142	13 451
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 745 695	236 216
от продажи иного имущества	4131	8 999	913
выгоды от валютно-обменных операций	4132	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	4133	2 339 362	179 404
косвенные налоги по текущей деятельности	4135	353 329	32 017
прочие поступления	4159	44 005	23 882
Платежи - всего, в том числе	4120	(16 310 540)	(13 262 735)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 807 253)	(7 150 015)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 761 889)	(3 558 340)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(100 567)
налога на прибыль организаций	4124	-	(108 607)
прочие платежи	4129	(3 741 398)	(2 345 206)
отчисления по страховым взносам	4142	(1 216 944)	(1 122 385)
прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	4144	(568 813)	(545 010)
на выдачу авансов	4145	(1 260 612)	(51 848)
потери от валютно-обменных операций	4146	(519)	(99)
косвенные налоги по текущей деятельности	4147	-	-
прочие выплаты	4199	(694 510)	(625 864)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 092 960	3 040

Б

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	174 451	33 234
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	6 227	13 557
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	168 224	19 677
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего, в том числе	4220	(86 782)	(10 471)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(72 325)	(8 753)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(14 457)	(1 718)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	87 669	22 763
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	58 000	5 370 000
получение кредитов и займов	4311	58 000	5 370 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Платежи - всего, в том числе	4320	-	(5 602 000)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(5 602 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	58 000	(232 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 238 629	(206 197)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	425 493	631 632
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 662 461	425 493
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 661)	58

Генеральный директор

Главный бухгалтер

_____ **С.Н. Владимиров**
(подпись) (расшифровка подписи)

_____ **С.Н. Соколова**
(подпись) (расшифровка подписи)

"18" апреля 2022 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

с.1

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2021 год за 2020 год	146 294 146 294	(146 294) (146 294)	- -	- -	- -	- -	- -	146 294 146 294	(146 294) (146 294)	
в том числе:												
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 5111	за 2021 год за 2020 год	145 793 145 793	(145 793) (145 793)	- -	- -	- -	- -	- -	145 793 145 793	(145 793) (145 793)	
Деловая репутация	5102 5112	за 2021 год за 2020 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочие	5104 5114	за 2021 год за 2020 год	501 501	(501) (501)	- -	- -	- -	- -	- -	501 501	(501) (501)	

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

18

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	146 294	146 294	146 294
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	145 793	145 793	145 793
деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	501	501	501

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021 год	499	(499)	-	-	499	часть стоимости, списанной на расходы (499)	
	5150	за 2020 год	499	(400)	-	-	499	часть стоимости, списанной на расходы (499)	

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 год	-	-	-	-	
	5170	за 2020 год	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 год	-	-	-	-	
	5190	за 2020 год	-	-	-	-	

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Переклассификация		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 год	3 266 263	(2 301 096)	84 079	783	(66 079)	-	96 950	3 446 509	(2 456 751)	
	5210	за 2020 год	3 247 487	(2 229 288)	21 141	2 365	(74 173)	-	-	3 266 263	(2 301 096)	
в том числе:												
магистральные трубопроводы	5201	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
скважины	5202	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5212	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	5203	за 2021 год	1 671 327	(1 400 147)	34 246	603	(37 588)	-	-	1 704 970	(1 437 132)	
	5213	за 2020 год	1 667 993	(1 357 908)	5 209	1 875	(44 114)	-	-	1 671 327	(1 400 147)	
здания, дороги, прочие сооружения прокат. назначения	5204	за 2021 год	934 835	(393 280)	-	-	(11 773)	-	802	935 637	(405 053)	
	5214	за 2020 год	926 588	(382 823)	8 247	-	(10 457)	-	-	934 835	(393 280)	
прочие ОС	5205	за 2021 год	660 101	(507 669)	49 833	180	(16 718)	-	96 148	805 902	(614 566)	
	5215	за 2020 год	652 906	(488 557)	7 685	490	(19 602)	-	-	660 101	(507 669)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
магистральные трубопроводы	5221	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
скважины	5222	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	5223	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5233	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
здания, дороги, прочие сооружения прокат. назначения	5224	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5234	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие ОС	5225	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5235	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 год	6 714	91 898	-	(84 079)	-	14 533
	5250	за 2020 год	28 601	19 425	-	(21 141)	(20 171)	6 714
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2021 год	6 714	91 898	-	(84 079)	-	14 533
	5251	за 2020 год	28 601	19 425	-	(21 141)	(20 171)	6 714
оборудование к установке	5242	за 2021 год	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 год	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 621	8 247
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	1 621	-
здания и дороги	5264	-	-
прочие ОС	5265	-	8 247
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	391 438	401 729	419 012
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	5 793 828	5 393 409	5 473 215
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	84 223	147 593	119 813
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	256 353	294 535	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	256 353	294 535	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период				На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2021 год	1 928 059	(1 704 874)	-	(8 206)	-	-	(162 752)	1 919 853	(1 867 626)		
	5311	за 2020 год	1 788 056	(1 704 874)	154 752	(14 749)	-	-	-	1 928 059	(1 704 874)		
инвестиции, в том числе:	5302	за 2021 год	8 311	(85)	-	(10)	-	-	(8 000)	8 301	(8 085)		
	5312	за 2020 год	8 311	(85)	-	-	-	-	-	8 311	(85)		
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2021 год	162	(85)	-	(10)	-	-	-	152	(85)		
	53121	за 2020 год	162	(85)	-	-	-	-	-	162	(85)		
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53122	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
инвестиции в другие организации	53023	за 2021 год	8 149	-	-	-	-	-	(8 000)	8 149	(8 000)		
	53123	за 2020 год	8 149	-	-	-	-	-	-	8 149	-		
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2021 год	1 919 748	(1 704 789)	-	(8 196)	-	-	(154 752)	1 911 552	(1 859 541)		
	5313	за 2020 год	1 779 745	(1 704 789)	154 752	(14 749)	-	-	-	1 919 748	(1 704 789)		
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2021 год	1 919 748	(1 704 789)	-	(8 196)	-	-	(154 752)	1 911 552	(1 859 541)		
	53131	за 2020 год	1 779 745	(1 704 789)	154 752	(14 749)	-	-	-	1 919 748	(1 704 789)		
совместная деятельность	53032	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53132	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
векселя третьих лиц	53033	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53133	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
долгосрочные депозиты	53034	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53134	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
облигации	53035	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53135	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
другие	53036	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53136	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2021 год	-	-	1 459 538	(1 458 699)	-	-	-	839	-		
	5315	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5306	за 2021 год	-	-	1 459 538	(1 458 699)	-	-	-	839	-		
	5316	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5317	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
краткосрочные депозиты	53071	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53171	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
векселя третьих лиц	53072	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53172	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
облигации	53073	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53173	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Другие	53074	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53174	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Финансовых вложений - всего	5300	за 2021 год	1 928 059	(1 704 874)	1 459 538	(1 466 905)	-	-	(162 752)	1 920 692	(1 867 626)		
	5310	за 2020 год	1 788 056	(1 704 874)	154 752	(14 749)	-	-	-	1 928 059	(1 704 874)		

3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				На конец периода			
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректура	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректура	в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2021 год	1 919 748	1 864 640	(1 704 789)	(1 704 789)	1 911 552	1 864 074	(1 859 541)	(1 859 541)
	5311	за 2020 год	1 779 745	1 714 451	(1 704 789)	(1 704 789)	1 919 748	1 864 640	(1 704 789)	(1 704 789)
инвестиции, в том числе:	5302	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2021 год	1 919 748	1 864 640	(1 704 789)	(1 704 789)	1 911 552	1 864 074	(1 859 541)	(1 859 541)
	5313	за 2020 год	1 779 745	1 714 451	(1 704 789)	(1 704 789)	1 919 748	1 864 640	(1 704 789)	(1 704 789)
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2021 год	1 919 748	1 864 640	(1 704 789)	(1 704 789)	1 911 552	1 864 074	(1 859 541)	(1 859 541)
	53131	за 2020 год	1 779 745	1 714 451	(1 704 789)	(1 704 789)	1 919 748	1 864 640	(1 704 789)	(1 704 789)
совместная деятельность	53032	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период			На конец периода					
			На начало года	Выбыло	Поступление и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 год	3 168 942	22 931 816	22 931 816	1 257	(2 558)	739	3 115 059	(194 049)	2 921 010
	5420	за 2020 год	3 452 986	20 162 218	20 162 218	2 721	(66 050)	(739)	3 168 942	(192 748)	2 976 194
в том числе:											
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 год	3 162 539	7 599 685	7 599 685	1 257	1 228	32 775	2 865 028	(190 263)	2 674 765
	5421	за 2020 год	3 089 830	6 168 491	6 168 491	2 721	(66 050)	42 075	3 162 539	(192 748)	2 969 791
животные на выращивании и откорме	5402	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2021 год	-	15 290 565	15 290 565	-	(3 786)	-	234 098	(3 786)	230 312
	5423	за 2020 год	352 327	13 544 431	13 544 431	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2021 год	6 403	41 566	41 566	-	-	(32 036)	15 933	-	15 933
	5424	за 2020 год	10 829	449 296	449 296	-	-	(42 814)	6 403	-	6 403
товары отгруженные	5405	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	3 852 636	4 072 511	3 062 793
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	3 852 636	4 072 511	3 062 793
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период												На конец периода			
			На начало года		Поступление				Выбыло				Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание резерва за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 год	-	-	66 470	-	-	-	-	-	-	-	-	(24 954)	-	41 516	-	
	5521	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:																		
покупатели и заказчики	5502	за 2021 год	-	-	17 623	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 623	-	-
	5522	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2021 год	-	-	48 847	-	-	-	-	-	-	-	-	(24 954)	-	23 893	-	-
	5524	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 год	7 762 785	(467 320)	23 403 401	313 953	(5 097)	(22 078 600)	(12)	814	(306 525)	24 954	-	9 119 956	(165 078)	7 762 785	(467 320)	
	5530	за 2020 год	6 493 336	(465 853)	18 458 788	67 352	(3 166)	(17 255 274)	(128)	410	(1 289)	-	-	7 273 611	(35 501)	7 265 813	(205 711)	
В том числе:																		
покупатели и заказчики	5511	за 2021 год	7 265 813	(205 711)	20 260 223	733	(2 731)	(20 080 726)	(1)	510	(172 431)	-	-	7 265 813	(205 711)	7 265 813	(205 711)	
	5531	за 2020 год	5 939 996	(206 012)	17 506 572	23 010	(1 199)	(16 202 670)	-	405	(1 095)	-	-	1 336 793	(29 108)	1 336 793	(29 108)	
авансы выданные	5512	за 2021 год	213 797	(91 803)	2 554 545	-	(2 195)	(1 366 648)	(11)	-	(64 890)	-	-	213 797	(91 803)	213 797	(91 803)	
	5532	за 2020 год	239 462	(91 222)	651 705	3 505	(775)	(680 681)	-	-	(194)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2021 год	283 175	(169 806)	588 633	313 220	(171)	(631 226)	-	304	(69 204)	24 954	-	509 552	(100 469)	509 552	(100 469)	
	5534	за 2020 год	313 878	(168 619)	300 511	40 837	(1 192)	(371 923)	(128)	5	-	-	-	283 175	(169 806)	283 175	(169 806)	
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2021 год	7 762 785	(467 320)	23 469 871	313 953	(5 097)	(22 078 600)	(12)	814	(306 525)	-	-	9 161 472	(165 078)	9 161 472	(165 078)	
	5520	за 2020 год	6 493 336	(465 853)	18 458 788	67 352	(3 166)	(17 255 274)	(128)	410	(1 289)	-	-	7 762 785	(467 320)	7 762 785	(467 320)	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	492 280	327 202	2 791 190	2 323 870	855 679	389 826
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	124 673	89 172	2 526 014	2 320 303	595 620	389 608
авансы выданные	5542	122 467	93 359	95 370	3 567	91 386	164
прочие дебиторы	5543	245 140	144 671	169 806	-	168 673	54

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 год	-	24 954	-	-	-	(24 954)	-
	5571	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2021 год	-	24 954	-	-	-	(24 954)	-
	5576	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 год	8 302 675	32 721 600	844 908	(31 839 016)	(8 144)	24 954	10 046 977
	5580	за 2020 год	6 194 302	27 366 268	884 155	(26 141 944)	(106)	-	8 302 675
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2021 год	7 229 045	13 782 803	-	(14 792 106)	(8 144)	-	6 211 598
	5581	за 2020 год	5 334 075	11 540 232	-	(9 645 262)	-	-	7 229 045
векселя к уплате	5562	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2021 год	360 808	4 367 711	-	(4 401 918)	-	-	326 601
	5583	за 2020 год	215 638	4 353 856	-	(4 208 686)	-	-	360 808
задолженность по страховым взносам	5564	за 2021 год	129 956	1 230 678	10	(1 216 983)	-	-	143 661
	5584	за 2020 год	89 635	1 221 528	1	(1 181 208)	-	-	129 956
задолженность по налогам и сборам	5565	за 2021 год	374 780	5 302 733	269	(4 697 152)	-	-	980 630
	5585	за 2020 год	472 071	4 404 979	87	(4 502 357)	-	-	374 780
авансы полученные	5566	за 2021 год	183 286	7 629 541	837 775	(6 309 331)	-	-	2 341 271
	5586	за 2020 год	37 143	5 453 313	879 495	(6 186 559)	(106)	-	183 286
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2021 год	24 800	408 134	6 854	(421 526)	-	24 954	43 216
	5588	за 2020 год	45 740	392 360	4 572	(417 872)	-	-	24 800
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2021 год	8 302 675	32 746 554	844 908	(31 839 016)	(8 144)	-	10 046 977
	5570	за 2020 год	6 194 302	27 366 268	884 155	(26 141 944)	(106)	-	8 302 675

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	3 790 722	3 601 526	2 137 596
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	3 788 609	3 601 526	2 137 596
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	1 824	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	289	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Материальные затраты	5610	9 364 782	8 188 554
Расходы на оплату труда	5620	4 680 866	4 147 903
Отчисления на социальные нужды	5630	1 339 343	1 186 834
Амортизация	5640	59 228	67 251
Прочие затраты	5650	1 199 847	1 190 862
Итого по элементам	5660	16 644 066	14 781 404
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(36 297)	(449 296)
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	(4 075)	(35 536)
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	-	409 770
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	40	1 138
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	(230 312)	352 327
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 373 422	15 059 807

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	482 303	1 312 467	(803 685)	(1 783)	989 302
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	98 415	383 768	(87 361)	(1 344)	393 478
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	170 605	378 818	(170 165)	(439)	378 819
обязательство по оплате отпусков	5708	213 283	549 881	(546 159)	-	217 005
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		482 303				989 302

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	47 493	47 493	12 493
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	47 493	47 493	12 493
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	47 493	47 493	12 493
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	485 838	485 838	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	485 838	485 838	-
из него:				
объекты основных средств	5813	461 945	461 945	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	23 893	23 893	-

9. Государственная помощь

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

Генеральный директор

Главный бухгалтер

С.Н. Соколова

(подпись)

(расшифровка подписи)

"18" апреля 2022 г.



10. Наличие и движение поисковых активов

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

11. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами

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

Генеральный директор

Главный бухгалтер

С. Н. Владимиров
(расшифровка подписи)С. Н. Соколова
(расшифровка подписи)

"18" апреля 2022 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

АО «Газпром центрэнергогаз»

ЗА 2021 ГОД

Оглавление

1.	<i>ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ</i>	3
2.	<i>УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ</i>	4
3.	<i>ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ</i>	4
4.	<i>ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2021 ГОД ПО СРАВНЕНИЮ С 2020 ГОДОМ</i>	11
5.	<i>КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ</i>	12
6.	<i>НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ</i>	12
7.	<i>ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ</i>	12
8.	<i>ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ</i>	12
9.	<i>ЗАПАСЫ</i>	13
10.	<i>ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</i>	14
11.	<i>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ</i>	15
12.	<i>ПРОЧИЕ АКТИВЫ</i>	15
13.	<i>ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА</i>	16
14.	<i>ВКСЕЛЯ И ОБЛИГАЦИИ</i>	17
15.	<i>ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</i>	17
16.	<i>КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</i>	17
17.	<i>РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА</i>	18
18.	<i>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ</i>	19
19.	<i>РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ</i>	20
20.	<i>ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА</i>	20
21.	<i>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ</i>	21
22.	<i>ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) НА АКЦИЮ</i>	21
23.	<i>СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ</i>	22
24.	<i>ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ.</i>	25
25.	<i>УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ</i>	25
26.	<i>ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ</i>	25
27.	<i>ОЦЕНКА РИСКОВ</i>	26
28.	<i>ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ</i>	27
29.	<i>СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ</i>	27
30.	<i>ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</i>	28
	<i>ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ</i>	30

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Газпром центрэнергогаз» (далее - Общество) за 2021 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данная отчетность является пересмотренной по отношению к отчетности, подписанной 25.03.2022 в связи с событиями после отчетной даты, описание которых приведено в разделе 29 «События, произошедшие после отчетной даты».

1. Общая информация

Юридический адрес организации: Российская Федерация, 141112, Московская область, город Щелково, улица Московская, дом 1, помещение 102

Основной вид деятельности Общества в соответствии с ЕГРЮЛ: 33.12 – Ремонт машин и оборудования.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 4 054 человек, в 2021 году – 3 727 человек.

Исполнительный орган (с 30 августа 2013 года):

ФИО	Должность
Владимиров Сергей Николаевич	Генеральный директор

По состоянию на 31 декабря 2021 года в состав Совета директоров входят:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Пысин Н.А.	АО «Газстройпром»	Заместитель Генерального директора по реализации проектов капитального ремонта
Рябухин С. В.	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника Департамента 645
Владимиров С.Н.	АО «Газпром центрэнергогаз»	Генеральный директор
Резниченко А.А.	ПАО «Газпром автоматизация»	Советник Генерального директора
Раскин И.Ю.	Индивидуальный предприниматель	

По состоянию на 31 декабря 2021 года в состав Ревизионной комиссии входят:

№ №	Ф.И.О. членов Ревизионной комиссии	Место работы	Занимаемая должность
1	Аблицова М.Ю.	АО «Газстройпром»	Главный эксперт Управления методологии и стандартизации бухгалтерского и налогового учета Департамента корпоративного налогового мониторинга, методологии и консолидированной отчетности

№ №	Ф.И.О. членов Ревизионной комиссии	Место работы	Занимаемая должность
2	Иванов Б.А.	АО «Газстройпром»	Начальник Управления методологии и стандартизации бухгалтерского и налогового учета Департамента корпоративного налогового мониторинга, методологии и консолидированной отчетности
3	Сбитнев Р.Я.	АО «Газстройпром»	Заместитель директора Департамента корпоративного налогового мониторинга, методологии и консолидированной отчетности.

Участники общества по состоянию на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года:

Наименование участника	Доля владения на 31.12.2021, %	Доля владения на 31.12.2020, %
ООО «Газпром центрремонт» (доверительный управляющий АО «Газстройпром»)	0,00	66,26
АО «Газстройпром»	66,26	0,00
Номинальный держатель акций НКО АО НРД	22,10	22,10
Иные юридические лица	2,45	2,45
Физические лица	9,19	9,19

Информация по связанным сторонам приведена в разделе 23 к настоящим Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет – 14 430 тыс. руб., на 31 декабря 2020 года – 14 430 тыс. руб.

3. Основные положения учетной политики

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Факты отступления от правил ведения бухгалтерского учета отсутствуют.

Основные средства

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Основные средства отражаются в бухгалтерской отчетности по восстановительной стоимости за минусом амортизации, накопленной за период их использования.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 года – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств¹ приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
Машины и оборудование	10 – 18	2-15
Здания и дороги	8 – 50	7-50
Сооружения и передаточные устройства	8 - 20	10-30
Транспортные средства	5 - 8	3-15
Производственный и хозяйственный инвентарь	9 - 15	2-20

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу отражаются в составе запасов.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество переоценило транспортные средства и другие виды основных средств по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года. Суммы прироста первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал.

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

¹ Классификация основных средств ПАО «Газпром», включаемых в амортизационные группы, утвержденная приказом ПАО «Газпром» от 30 декабря 2016 года № 892.

проведенной в предыдущие периоды, относится на прочие расходы. На сумму произведенной дооценки (уценки) объекта начисляется отложенный налог на прибыль.

Нематериальные активы

Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования, за исключением случаев, когда невозможно надежно определить срок полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Изменение сроков полезного использования нематериальных активов и способов начисления амортизации в 2020 году и 2021 году не производилось.

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования (число лет)
Права на изобретения и другие объекты интеллектуальной собственности	2
Другие нематериальные активы	2-5

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

Запасы

Оценка запасов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по скользящей средней себестоимости.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости. Фактическая производственная себестоимость включает в себя прямые и косвенные производственные расходы. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности и в состав производственной себестоимости не включаются.

Под прямыми производственными расходами понимаются расходы непосредственно связанные с данным видом деятельности, которые можно прямо и непосредственно включить в себестоимость данного вида деятельности по соответствующему объекту учета/ номенклатурной группе.

Под косвенными производственными расходами понимаются расходы, связанные с организацией производственного процесса, относящиеся к деятельности Общества в целом, которые не могут быть отнесены прямым образом на себестоимость объекта калькулирования и включаются в себестоимость объектов учета с помощью специальных методов, в зависимости от вида деятельности.

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

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 01.01.2021 г. отражены Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 5/2019.

Стоимость специальной одежды и специальной оснастки, срок полезного использования которой превышает 12 месяцев, и первоначальная стоимость которых не превышает 40 000 рублей, относится к малоценным средствам и учитывается как запасы. Стоимость такой спецодежды и специальной оснастки списывается на затраты одновременно при передаче в эксплуатацию и учитывается на забалансовом учете в течение срока их использования.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Для обобщения информации о резервах под обесценение запасов используется кредит счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей» в корреспонденции со счетом учета расходов.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от выполнения работ, оказания услуг и продажи товаров, выручка от продажи продукции собственного изготовления. Все иные доходы признаются прочими.

Порядок признания выручки организации.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, от участия в уставных капиталах других организаций, признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.

Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

По доходам, относящимся к нескольким отчетным периодам, по производствам с длительным (более одного отчетного года) технологическим циклом в случае, если условиями заключенных договоров не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг), выручка определяется по завершении выполнения работ в целом.

Порядок признания выручки от выполнения работ по договорам строительного подряда.

Выручка по договору признается способом «по мере готовности». Данный способ предусматривает, что выручка по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату.

Выручка по договору, подлежащая признанию по состоянию на отчетную дату, определяется путем умножения общей стоимости договора на расчетную величину степени завершенности (%) за вычетом выручки по договору, признанной в прошлых отчетных периодах.

Степень завершенности определяется Обществом по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору. Доля выполненного на отчетную дату объема работ определяется в процентах путем экспертной оценки объема выполненных работ сотрудниками подразделений, курирующих вопросы заключения и исполнения договоров.

Процент объема выполненных работ определяется на основании локальных сметных расчетов исходя из степени завершенности по каждому наименованию выполняемых работ.

Стоимость продукции (товаров), переданной Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами определяется по стоимости переданного имущества исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, их стоимость определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные ценности.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов:

Общехозяйственные расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

Порядок признания коммерческих расходов:

Коммерческие расходы, за исключением транспортных расходов, полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и

списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Расходы на продажу».

Транспортные расходы в части расходов по доставке товаров до Общества включаются в состав расходов на продажу пропорционально стоимости товара за вычетом их части, приходящейся на остаток нерезализованных товаров.

К коммерческим расходам на продажу относятся: расходы на упаковку хранение, транспортировку.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты, размещенные на срок не более 90 дней.

Свернутое отражение денежных потоков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Такими потоками являются:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Сумма НДС для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдо НДС = НДС в составе поступлений от контрагентов - НДС (акцизы) в составе платежей контрагентам – Платежи НДС (акцизов) в бюджет + Возврат НДС (акцизов) из бюджета.

Сальдированная сумма НДС и акцизов отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской

Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Для целей бухгалтерского учета пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли, производится по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2021 г. составил:

Доллар США – 74,2926рублей;

Евро – 84,0695 рублей.

100 Киргизских сомов – 87,5906

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31 декабря 2020 г. составил:

Доллар США – 73,8757 рублей;

Евро – 90,6824 рублей.

100 Киргизских сомов – 89,1537

По договорам, предусматривающим оплату в рублях РФ суммы, установленной в иностранной валюте, которыми предусмотрен курс иностранной валюты, отличный от официального курса, установленного Банком России, пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов производится по курсу иностранной валюты к рублю, установленному договором.

Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

Затраты по займам

Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов и займов, признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре займа (кредитном договоре) и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является:

- для вкладов в уставный (складочный) капитал других организаций (за исключением акций публичных акционерных обществ) – вклад в уставном (складочном) капитале каждой организации;
- по займам, выданным – заем, предоставленный по одному договору.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывало получить от данных финансовых вложений, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае Общество определяет расчетную стоимость финансовых вложений, которая равна разнице между стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов». Долгосрочные затраты включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы». Расходы будущих периодов, связанные со страхованием имущества и обязательств Общества, отражаются по строке «Дебиторская задолженность».

4. Изменения в учетной политике на 2021 год по сравнению с 2020 годом

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

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.

Учетная политика будет изменена в 2022 году в связи с вступлением в силу с 1 января 2022 г. федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

5. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2021 году корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, в отчетность не вносились.

6. Нематериальные активы

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В составе нематериальных активов числятся объекты с полностью погашенной стоимостью.

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

7. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в таблицах 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В таблице 2.4. «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основные средства, переданные в залог, отражены по остаточной стоимости.

8. Финансовые вложения

Информация по разделу «Долгосрочные финансовые вложения» дополняется таблицами 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 3.2 «Иное использование финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам):

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии оцениваются следующим образом:

- долговые ценные бумаги (кроме векселей и депозитных сертификатов) – по способу ФИФО.

- другие финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя) – по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Данные по статье «Инвестиции в дочерние организации» (строка 1171) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под обесценение, который составляет 85 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года, 2019 и 2018 годов.

Данные по статье «Инвестиции в другие организации» (строка 1173) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под обесценение, который составляет 8000 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021 года.

По строке 1174 «Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы, выданные в основном физическим лицам.

Величина обеспечений, полученных под выданные займы, отражается в таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и составляет:

на 31 декабря 2021 года 47 493 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 года 47 493 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 12 493 тыс. руб.

9. Запасы

Информация по разделу «Запасы» дополняется таблицами 4.1 «Наличие и движение запасов», 4.2 «Запасы в залоге» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2021 году по сравнению с 2020 годом отсутствовали изменения в способах расчета себестоимости запасов.

Резерв под обесценение запасов сформирован в следующем размере:

на 31 декабря 2021 года 208 218 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 года 206 917 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 129 419 тыс. руб.

В связи с приобретением, созданием, переработкой запасов Обществом были осуществлены следующие платежи (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2021	2020
Авансы, предварительная оплата	2 527 988	349 876
в том числе:	2 527 988	349 876
сырье и материалы		

10. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в таблице ниже (в тыс. руб.):

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Изменение 2021 к 2020 (+/-)
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	41 516	-	-	41 516
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками	17 623	-	-	17 623
Прочая дебиторская задолженность, в том числе:	23 893	-	-	23 893
- <i>платежи в счет гарантийных обязательств</i>	23 893	-	-	23 893
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	8 954 878	7 295 465	6 027 483	1 659 413
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 238 110	7 060 102	5 733 984	178 008
Авансы выданные, в том числе:	1 307 685	121 994	148 240	1 185 691
- <i>авансы, выданные в связи с приобретением запасов</i>	1 276 338	70 854	84 691	1 205 484
- <i>авансы, выданные субподрядчикам</i>	60 455	142 943	154 771	(82 488)
- <i>величина резерва по сомнительным долгам</i>	(29 108)	(91 803)	(91 222)	62 695
Прочая дебиторская задолженность, в том числе:	409 083	113 369	145 259	295 714
- <i>переплата по налогам и сборам, расчетов по социальному страхованию и обеспечению</i>	505	24 336	9 139	(23 831)
- <i>не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам подряда на выполнение работ по капитальному ремонту</i>	211 290	52 539	93 821	158 751
- <i>расчеты с персоналом по оплате труда и прочим операциям</i>	22 575	9 166	8 905	13 409
- <i>платежи по договорам страхования на периоды, следующие после момента осуществления оплаты</i>	27 204	1 592	30 940	25 612
- <i>расчеты по договорам комиссии</i>	-	63 850	63 850	(63 850)
- <i>расчеты по претензиям</i>	4 120	4 584	3 115	(464)
- <i>расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам</i>	239 417	95 738	95 135	143 679
- <i>прочая краткосрочная и</i>	4 441	31 370	8 973	(26 929)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Изменение 2021 к 2020 (+/-)
<i>долгосрочная дебиторская задолженность</i>				
<i>- величина резерва по сомнительным долгам</i>	(100 469)	(169 806)	(168 619)	69 337
Итого	8 996 394	7 295 465	6 027 483	1 700 929

11. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 включают (в тыс. руб.):

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1 652 607	425 436	631 539
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	9 818	19	47
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	1 662 425	425 455	631 586
Денежные эквиваленты	36	38	46
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	1 662 461	425 493	631 632

Денежные потоки связаны с текущей деятельностью Общества и поддержанием этой деятельности на уровне существующих объемов производства.

У Общества отсутствуют суммы денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 недоступны для использования.

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

12. Прочие активы

Прочие активы состояли из следующих позиций (в тыс. руб.):

Виды активов	31.12.2021		31.12.2020		31.12.2019	
	Вне-оборот-ные	Оборот-ные	Вне-оборот-ные	Оборот-ные	Вне-оборот-ные	Оборот-ные
Долгосрочные активы для продажи	-	20 171	-	20 910	-	-
Резерв под обесценение долгосрочных активов для продажи	-	(14 169)	-	(14 169)	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	-	10 843	-	5 000	-	11 911

Виды активов	31.12.2021		31.12.2020		31.12.2019	
	Вне-оборотные	Оборотные	Вне-оборотные	Оборотные	Вне-оборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов	2 678	3 987	3 904	5 692	1 914	8 790
Авансы, выданные в связи с приобретением внеоборотных активов	256	-	-	-	-	-
ИТОГО	2 934	20 832	3 904	17 433	1 914	20 701

Долгосрочные активы к продаже составили:

на 31.12.2021 года 20 171 тыс. руб.

на 31.12.2020 года 20 910 тыс. руб.

На 31.12.2021 в составе долгосрочных активов к продаже числились (в тыс. руб.):

Наименования	Стоимость
Быстровозводимое здание из блок-контейнеров для рабочих с временными и инженерными сетями	19 365
Земельный участок (кадастровый номер 50:14:0070373:38)	0
Комплектная трансформаторная подстанция КТП-СЭЩ(КТП)/с(ВК)-400/10/0,4 (зав. №710 6159/1)	806
Итого	20 171

Указанные активы продаются по стоимости, определенной независимым оценщиком. В 2021 году реализации долгосрочных активов к продаже не было.

13. Заемные средства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам) представлена в разделе «Кредиторская задолженность» настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По состоянию на 31.12.2021 года в составе текущей части долгосрочных кредитов и займов числится задолженность по полученному от АО «Газпром центрремонт» займу в сумме 308 000 тыс.руб., кроме того проценты 110 567 тыс.руб., срок возврата которого наступил.

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

Кредиторы/ Займодавцы	Валюта	Срок погашения	тыс. руб.		
			Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2021	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2019
Займодавцы:					
ООО «Газпром центрремонт»	рубль	31.03.2021	418 567	413 947	440 961
ООО «Газпром центрремонт»	рубль	-	-	-	5 370 000
АО «Газстройпром»	рубль	31.10.2027	5 684 551	5 447 227	-
АО «Газстройпром»	рубль	31.03.2022	58 038	-	-

Кредиторы/ Займодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2021	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2019
В том числе со сроком погашения до 1 года	-	-	1 729 949	5 861 174	5 810 961

Расходы по кредитам и займам, включенные в прочие расходы и составили:

в 2021 году 418 010 тыс. руб.

в 2020 году 382 780 тыс. руб.

14. Векселя и облигации

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2021 г. собственные векселя и облигации Обществом не выдавались.

15. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 1 312 467 тыс. руб.

Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работникам

Оценочное обязательство создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 г. Ожидается, что остаток оценочного обязательства на 31 декабря 2021 г. будет использован в течение 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму оценочного обязательства, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 года.

Также Общество формирует оценочные обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год, выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию, единовременных премий, по негосударственному пенсионному страхованию перед работниками. Ожидаемый срок исполнения обязательств - в течение 2022 года, существует неопределенность в отношении месяца погашения обязательств.

16. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в таблице ниже (в тыс. руб.).

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Изменение 2021 к 2020 (+/-)
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	4 431 207	-	-	4 431 207
в том числе:				
Займы	4 431 207	-	-	4 431 207
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	11 776 926	14 163 849	12 005 263	(2 386 923)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Изменение 2021 к 2020 (+/-)
в том числе:				
Займы	1 729 949	5 861 174	5 810 961	(4 131 225)
Поставщики и подрядчики	6 211 598	7 229 045	5 334 075	(1 017 447)
Авансы полученные	2 341 271	183 286	37 143	2 157 985
Задолженность по страховым взносам	143 661	129 956	89 635	13 705
Расчеты по налогам и сборам	980 630	374 780	472 071	605 850
Задолженность перед персоналом организации	326 601	360 808	215 638	(34 207)
Прочая	43 216	24 800	45 740	18 416
Итого	16 208 133	14 163 849	12 005 263	2 044 284

17. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5% (в тыс. руб.):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	
	2021	2020
ремонт машин и оборудования	16 535 458	13 806 885
строительные работы	419 211	250 892
оптовая торговля	39	1 140
прочее	20 996	436 408
Итого	16 975 704	14 495 325

Себестоимость продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5% (в тыс. руб.):

Виды деятельности	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг	
	2021	2020
ремонт машин и оборудования	14 541 928	13 098 967
строительные работы	458 031	311 024
оптовая торговля	40	1 138
прочее	16 136	411 677
Итого	15 016 135	13 822 806

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 3. «Затраты на производство».

Сумма показателей Таблица 3. «Затраты на производство» равняется сумме строк

отчета о финансовых результатах «Себестоимость продаж», «Управленческие расходы», «Коммерческие расходы».

Изменение остатков заполняется путем отражения разницы по счетам 20, 41, 43, 44 между суммой на начало отчетного периода и на конец отчетного периода.

18. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества за период (в тыс. руб.):

Наименование видов прочих доходов и расходов	2021		2020	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Представление за плату активов во временное пользование	51 418	58 932	52 236	57 596
Доходы и расходы от продажи основных средств	-	-	-	-
Продажа и покупка иностранной валюты	131 717	132 236	-	99
Продажа материалов	35 478	38 846	2 282	2 591
Изменение резерва по сомнительным долгам	814	5 097	410	3 166
Начисление (сторно) резерва под обесценение финансовых вложений	-	162 752	-	-
Начисление (сторно) резерва под обесценение ТМЦ	1 257	-	2 721	80 219
Начисление (сторно) оценочных обязательств	1 783	0	90 209	0
Услуги кредитных организаций	-	2 835	-	1 687
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году	24 984	46 963	4 946	90 757
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	605	7 078	2 155	7 804
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	8 144	25	106	130
Курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам	12 729	16 207	1 193	1 421
Расходы социального характера	X	79 004	X	66 130
Налоги (НДС не возмещаемый из бюджета)	-	9 902	-	5 268
Возмещение убытков, причинённых неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	-	5 585	-	-
Дооценка (уценка) основных средств в результате переоценки	1 927	1 886	-	-
Доходы/расходы связанные с безвозмездным получением/передачей активов	-	-	-	23 918
Прочие	54 815	11 951	10 322	18 342
Итого прочие доходы/расходы	325 671	579 299	166 580	359 128

19. Расчеты по налогу на прибыль

Для учета расчетов по налогу на прибыль Общество применяет способ отсрочки с отражением постоянных и временных разниц.

Отложенный налог на прибыль	2021 Сумма, тыс. руб.	2020 Сумма, тыс. руб.
обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(16 888)	161 678

В 2021 и 2020 году применялась ставка налога на прибыль 20%.

Показатели	2021 Сумма, тыс. руб.	2020 Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	243 548	(1 119 486)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(48 710)	223 897
Постоянный налоговый расход (доход)	(14 116)	(62 218)
Расход (доход) по налогу на прибыль	(62 826)	161 678

20. Договоры строительного подряда

Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору

Выручка по договору и расходы по договору признаются способом «по мере готовности» в соответствии с ПБУ 2/2008, если финансовый результат исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен.

Степень завершенности (в соответствии со способом определения выручки «по мере готовности») определяется Обществом по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору. Доля выполненного на отчетную дату объема работ определяется в процентах путем экспертной оценки объема выполненных работ сотрудниками подразделений, курирующих вопросы заключения и исполнения договоров.

Процент объема выполненных работ определяется на основании локальных сметных расчетов исходя из степени завершенности по каждому наименованию выполняемых работ.

На 31 декабря 2021 года у Общества имеются незаконченные договоры строительного подряда, информация по которым приведена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 2. «Информация о договорах строительного подряда на 31 декабря 2021 г.».

21. Движение денежных средств

Прочие поступления Общества за 2021 год и 2020 год (в тыс. руб.):

Прочие поступления (строка 4119 ОДДС)	Платежи за 2021 г.	Платежи за 2020 г.
от продажи иного имущества	8 999	913
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	2 339 362	179 404
косвенные налоги по текущей деятельности	353 329	32 017
прочие поступления	44 005	23 882
ИТОГО	2 745 695	236 216

Прочие платежи Общества за 2021 год и 2020 год (в тыс. руб.):

Прочие платежи (строка 4129 ОДДС)	Платежи за 2021 г.	Платежи за 2020 г.
отчисления по страховым взносам	1 216 944	1 122 385
прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	568 813	545 010
на выдачу авансов	1 260 612	51 848
потери от валютно-обменных операций	519	99
прочие выплаты	694 510	625 864
ИТОГО	3 741 398	2 345 206

22. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Показатель	2021 год	2020 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	180 445	(957 896)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	91,247	91,247
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в тыс.руб.	1,98	(10,50)

Дивиденды по привилегированным акциям в отчетном периоде не начислялись. Общество не производило в 2021 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

23. Связанные стороны

На 31.12.2021 года участниками Общества являлись:

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость акций, тыс.руб.	Количество, штук	Номинальная стоимость акций, тыс.руб.
Акционеры, всего:	91 247	12 747	12 042	1 683
В том числе:				
владельцы более 5% акций:	87 577	12 234	3 683	515
юридические лица:	87 577	12 234	3 683	515
- АО «Газстройпром»	68 435	9 560	-	-
- номинальный держатель акций НКО ЗАО НРД	19 142	2 674	3 683	515
Прочие физические лица:	1 138	159	8 359	1 168
Прочие юридические лица	2 532	354	-	-
ИТОГО:	91 247	12 747	12 042	1 683

Общество по состоянию на 31 декабря 2021 г. и 31 декабря 2020 г. имеет дочерние и зависимые общества.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Перечень связанных сторон на 31 декабря 2021 г. приведен в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 1. «Перечень связанных сторон на 31 декабря 2021 г.».

До 25.08.2021 года Общество входило в Группу Газпрома.

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

Расчеты с организациями, являющиеся связанными сторонами осуществлялись в рублях, евро и долларах США. В течение 2020-2021 годов договоры, операции и сделки, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами со связанными сторонами не свершались. Цены на работы по ремонту технологического оборудования по договорам со связанными сторонами устанавливались в соответствии с «Порядком определения стоимости работ по диагностическому обследованию, техническому обслуживанию, текущему и капитальному ремонту объектов ПАО «Газпром».

В отчетном году Обществом организациям, относящимся к связанным сторонам осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ по ремонту оборудования, предоставлению имущества в аренду, оказанию услуг связанным сторонам. В отчетном году Обществу организации, относящиеся к связанным сторонам оказали услуги по ремонту, монтажу, реконструкции, реализовали товары, предоставили имущество в аренду.

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям по состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. (в тыс. руб.) представлены в таблицах ниже.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов определены в соответствии с договорными условиями.

Показатель	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Дебиторская задолженность			
- основные хозяйственные общества	6 689 039	507	5 043 646
- дочерние хозяйственные общества	244 747	114 493	129 061
- другие связанные стороны	936 787	6 663 829	190 407
Кредиторская задолженность			
- основные хозяйственные общества	2 498 468	12 696	1 812
- дочерние хозяйственные общества	12 638	306 961	222 045
- другие связанные стороны	1 519 757	3 071 065	1 973 778
Задолженность по займам полученным			
- основные хозяйственные общества	5 742 589	413 947	5 810 961
- другие связанные стороны	418 567	5 447 227	-

Виды и объем операций (в тыс. руб.) со связанными сторонами (без учета НДС):

Вид операции	2021 г.	2020 г.
Продажа товаров, работ, услуг		
- основные хозяйственные общества	11 195 221	126
- дочерние хозяйственные общества	47 166	47 166
- другие связанные стороны	302 815	14 038 860
Приобретение товаров, работ, услуг		
- основные хозяйственные общества	77 337	11 313
- дочерние хозяйственные общества	137 056	235 811
- другие связанные стороны	2 233 620	3 959 594
Займы, полученные от связанных сторон		
- основные хозяйственные общества	58 000	-
- другие связанные стороны	-	5 370 000
Возврат займов, полученных от связанных сторон		
- основные хозяйственные общества	-	5 402 000
- другие связанные стороны	-	200 000
Займы, выданные связанным сторонам		
- другие связанные стороны	1 107 890	-
Возврат займов, выданных связанным сторонам		
- другие связанные стороны	921 293	-
Проценты к уплате		
- основные хозяйственные общества	205 166	28 855
- другие связанные стороны	210 908	353 925
Проценты к получению		
- другие связанные стороны	8 753	-
Доходы от участия в уставных капиталах		
- дочерние хозяйственные общества	297 934	-
- другие связанные стороны	-	110

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. Общество не получало обеспечения в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. Общество не получало обеспечения в форме поручительства связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. Обществом не выдавались обеспечения в форме поручительств и в форме залога имущества третьим лицам под обязательства связанных сторон.

тыс. руб.

Обеспечения обязательств и платежей, выданные под обязательства перед связанными сторонами	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Основные средства, переданные в залог			
- основные хозяйственные общества	461 945	-	-
- другие связанные стороны	-	461 945	-
Итого	461 945	461 945	-

В таблице основные средства, переданные в залог, отражены по договорной стоимости.

Информация о потоках денежных средств с крупнейшими связанными сторонами:

тыс. руб.

№	Название строки	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
I	Основные хозяйственные общества		
	Денежные потоки от текущих операций		
4110	Поступления	5 711 081	4 203 067
4120	Платежи	(34 991)	(70 290)
	Денежные потоки от инвестиционных операций		
4210	Поступления	-	-
4220	Платежи	(4 862)	-
	Денежные потоки от финансовых операций		
4310	Поступления	58 000	-
4320	Платежи	-	(5 402 000)
II	Дочерние хозяйственные общества		
	Денежные потоки от текущих операций		
4110	Поступления	1 000	9 388
4120	Платежи	(150 982)	(279 716)
	Денежные потоки от инвестиционных операций		
4210	Поступления	154 279	-
4220	Платежи	-	-
	Денежные потоки от финансовых операций		
4310	Поступления	-	-
4320	Платежи	-	-
III	Другие связанные стороны		
	Денежные потоки от текущих операций		
4110	Поступления	10 880 058	8 521 764
4120	Платежи	(4 317 858)	(3 584 823)
	Денежные потоки от инвестиционных операций		
4210	Поступления	1 289	110
4220	Платежи	(186 597)	-
	Денежные потоки от финансовых операций		
4310	Поступления	-	5 370 000
4320	Платежи	-	(200 000)

24. Вознаграждения основному управленческому персоналу.

В течение 2021, 2020 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск)	45 612	42 145
ИТОГО	45 612	42 145

25. Условные обязательства и условные активы

Обществом в 2021 году определены следующие существенные условные обязательства.

По состоянию на 31.12.2021 г. в отношении Общества Конкурсным управляющим ООО «Энергогаз» в судебный орган подано заявление о привлечении к субсидиарной ответственности по обязательствам ООО «Энергогаз». Привлечение Общества к субсидиарной ответственности и размер этой ответственности является неопределенным.

Существенных условных активов в 2021 году Обществом не определено.

26. Обеспечения выданные и полученные

Иллюстрация основных раскрытий по полученным и выданным обеспечениям обязательств представлена в таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Величина обеспечений, полученных под выданные займы составляет:

на 31 декабря 2021 года 47 493 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 года 47 493 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 12 493 тыс. руб.

Обществом получены обеспечения:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Организация-поручитель (залогодатель)	Физическое лицо	Физическое лицо	-
Виды активов, по которым получены поручительства	Заем по договору ЦЭГ-100-0015-13 от 12.02.2013	Заем по договору ЦЭГ-100-0015-13 от 12.02.2013	-
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	7 924	8 936	-
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	15 000	15 000	-
Организация-поручитель (залогодатель)	Физическое лицо	Физическое лицо	-
Виды активов, по которым получены поручительства	Заем по договору ЦЭГ-100-0059-12 от 15.02.2012г.	Заем по договору ЦЭГ-100-0059-12 от 15.02.2012г.	-

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	6 139	6 382	-
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	10 000	10 000	-
Организация-поручитель (залогодатель)	Физическое лицо	Физическое лицо	Физическое лицо
Виды активов, по которым получены поручительства	Заем по договору ЦЭГ-100-0233-18 от 26.04.2018 г.	Заем по договору ЦЭГ-100-0233-18 от 26.04.2018 г.	Заем по договору ЦЭГ-100-0233-18 от 26.04.2018 г.
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	7 123	7 420	7 670
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	12 493	12 493	12 493
Организация-поручитель (залогодатель)	Физическое лицо	Физическое лицо	-
Виды активов, по которым получены поручительства	Заем по договору ЦЭГ-100-0239-14 от 28.05.2014	Заем по договору ЦЭГ-100-0239-14 от 28.05.2014	-
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	5 514	6 076	-
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	10 000	10 000	-

27. Оценка рисков

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

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития приводится на официальном сайте Общества.

Рыночные риски

Рыночные риски для Общества минимальные. Общество ведет деятельность на внутреннем рынке и в основном с компаниями, зарегистрированными на территории Российской Федерации.

В тоже время Общество чувствительно к изменению ключевой ставки Банка России, т.к. от ее размера зависит сумма затрат на обслуживание предоставленного займа.

На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Сделок по хеджированию рисков Общество не имеет.

Кредитные риски

Несвоевременное либо неполное выполнение отдельными контрагентами обязательств в соответствии с условиями договора (контракта) несет в себе риски для деятельности Общества.

Правовые риски

Изменений в законодательстве в области проведения ремонтов газоперекачивающих агрегатов на текущий момент законодатель не рассматривает.

Репутационный риск

Репутационные риски для Общества минимальны. Список заказчиков, пользующихся услугами Общества, стабилен.

Риск влияния коронавирусной инфекции COVID-19

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности.

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.

28. Государственная помощь

Государственная помощь не предоставлялась.

29. События, произошедшие 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.

В апреле 2022 года основной заказчик, являющийся основным акционером - АО «Газстройпром» довел планы по передаче всех своих прав и обязанностей по договорам подряда, заключенным с Обществом другому лицу - специализированной подрядной организации и сокращении численности сотрудников Общества путем перевода в иные дочерние структуры АО «Газстройпром». Следствием выполнения плана может

являться снижением объемов, выполняемых Обществом. Возможность оценить в денежном выражении последствия влияния выполнения плана на деятельность Общества в настоящее время отсутствует. Данное событие является некоорректирующим событием после отчетной даты.

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества до 30 июня 2022 года. На заседании Совета директоров Общества планируется принять решение предложить Общему собранию акционеров дивиденды за 2021 год не выплачивать. Решение Общего собрания акционеров Общества будет отражено в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

30. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая отчетность) Общества составляется исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Чистые активы	(1 967 138)	(2 152 648)	(1 194 856)

По состоянию на 31.12.2021 г. чистые активы Общества по сравнению с данными прошлого года увеличились на 185 510 тыс. руб.

Положительная динамика чистых активов связана с проведением согласно «Плану мероприятий по повышению финансовой устойчивости АО «Газпром центрэнергогаз» в 2021 году», утвержденным генеральным директором АО «Газстройпром» (далее – План мероприятий), следующих мероприятий:

- по увеличению объемов работ по ремонту ГПА, выработавших назначенный межремонтный ресурс и отсутствующих в пообъектных планах работ, электротехнического оборудования;
- по пересмотру ценовых параметров стоимости работ;
- по оптимизации складских остатков запасных частей;
- по оптимизации накладных расходов;
- и т.п.

Общество отмечает наличие существенной неопределенности, связанной с обстоятельствами, описание которых приведено в разделе 29 настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности и которые могут вызвать сомнения в способности АО «Газпром центрэнергогаз» продолжать непрерывно свою деятельность. Оценить с достаточной степенью надежности влияние данных событий на непрерывность деятельности АО «Газпром центрэнергогаз» не представляется возможным.

Приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

Приложениями к настоящим Пояснениям являются:

1. Таблица 1. Перечень связанных сторон на 31 декабря 2021 г.
2. Таблица 2. Информация о договорах строительного подряда
3. Таблица 3. «Затраты на производство»

Генеральный директор _____ /С.Н. Владимиров/

Главный бухгалтер _____ /С.Н. Соколова/

18.04.2022



Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Приложение 1

Таблица 1. Перечень связанных сторон на 31 декабря 2021 г.

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид отношений
I	Основные хозяйственные общества	
1	ООО «Газпром центрремонт» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
2	АО «Газстройпром» (после 25.08.2021 г.)	контроль АО «Газстройпром»
II	Дочерние хозяйственные общества	
1	ООО «Центргазэнергоремонт»	контроль
2	ООО «Склад-Сервис»	контроль
3	ООО «Центргазтерминал»	контроль
4	ООО «УК «Электрогаз» (ликвидировано 17.12.2021)	контроль
III	Другие связанные стороны	
1	АО «Газпром энергогаз»	контроль АО «Газстройпром»
2	АО «Газпром электрогаз»	контроль АО «Газстройпром»
3	АО «Газпром электрогаз» АО «Ухтаэлектрогаз»	контроль АО «Газстройпром»
4	ООО «Подводгазэнергосервис»	контроль АО «Газстройпром»
5	ПАО «Газпром автоматизация»	контроль АО «Газстройпром»
6	АО «Газэнергосервис»	контроль АО «Газстройпром»
7	ООО «СГК-5»	контроль АО «Газстройпром»
8	ООО «ГСП-Комплектация»	контроль АО «Газстройпром»
9	ООО «СГК-1»	контроль АО «Газстройпром»
10	ООО «ГСП-7»	контроль АО «Газстройпром»
11	ООО «ГСП-4»	контроль АО «Газстройпром»
12	ПАО «Гюменские моторостроители» (до 25.08.2021 г.)	контроль ООО «Газпром центрремонт»
13	ПНН ОАО «Газтурбосервис» (до 25.08.2021 г.)	контроль ООО «Газпром центрремонт»
14	ООО «Газпром подземремонт Уренгой» (до 25.08.2021 г.)	контроль ООО «Газпром центрремонт»
15	ООО ЧОП «Газпром охрана» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
16	НОУ «Корпоративный институт ОАО «Газпром» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
17	АО «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (АО «ДРАГА») (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
18	НОУ «ОНУЦ ОАО «Газпром» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
19	ОсОО «Газпром Кыргызстан» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
20	ЧПОУ «Газпром колледж Волгоград» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид отношений
21	ООО «Газпром межрегионгаз Тула» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
22	ООО «Электронная торговая площадка ГПБ» (ООО «ЭТП ГПБ») (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
23	ООО «Газпром энергосбыт Брянск» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
24	ООО «Газпром газомоторное топливо» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
25	ООО «Газпром межрегионгаз Север» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
26	ООО «Газэнергосеть розница» (ООО «ГЭС розница») (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
27	ЗАО «Нортгаз» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
28	ООО «Аэропорт «Советский» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
29	ООО «Югорскремстройгаз» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
30	АО «Газпром энергосбыт Тюмень» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
31	ПАО «Газпром газораспределение Нижний Новгород» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
32	ЗАО «Автоколонна №1825» (ЗАО «АК № 1825») (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
33	ООО «Газпром газораспределение Самара» (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
34	Филиал компании "Блю Стрим Пайплайн Компани Б.В." (Нидерланды) в городе Краснодаре (до 25.08.2021 г.)	контроль ПАО «Газпром»
35	ООО «Газпром комплектация»	Прочая связанная сторона
36	АО «Газстройпром» (до 25.08.2021 г.)	Прочая связанная сторона
37	АО «НПФ ГАЗФОНД» (до 25.08.2021 г.)	Прочая связанная сторона
38	«Газпромбанк» (АО) (до 25.08.2021 г.)	Прочая связанная сторона
39	АО «СОГАЗ» (до 25.08.2021 г.)	Прочая связанная сторона

Таблица 2. Информация о договорах строительного подряда

Договор	Показатели без НДС, тыс. руб.				Остаток аванса по договору от Заказчика (с НДС), тыс. руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков выполненных строительных работ, тыс. руб.
	Общая сумма понесенных расходов	Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	Сумма признанной Обществом выручки в отчетном периоде по договору			
			всего	в т.ч. методом начисления		
Показатели на 31.12.2021 г.						
Договор АУ-09/0160/16/1.3 \0275/01ФТ-16 от 13.05.2016 с ПАО АК «ВНЗМ»	1 026 089	(560 607)	-	-	-	37 111
Договор № АУ-09/0291/16/1.3 \РИ15-17 от 01.02.2017 с АО «Роспан Интернешнл»	212 681	(66 146)	526	-	-	-
Договор №ГПР-501-1322-13 от 27.11.2013 с ПАО «Газпром»	1 551 901	(295 152)	12 697	-	-	-
Договор №2036/18 от 12.10.2018 с ПАО «Газпром»	384 217	(12 284)	362 250	247 637	-	162 583
Проект договора 25/01/4/012-3119-ГРЦ(Реконструкция ДКС-2) от 16.03.2021 г. ООО Газпром инвест	11 596	-	11 596	11 596	-	11 596
Показатели на 31.12.2020 г.						
Договор АУ-09/0160/16/1.3 \0275/01ФТ-16 от 13.05.2016 с ПАО АК «ВНЗМ»	1 020 861	(555 379)	0	0	-	42 857
Договор № АУ-09/0291/16/1.3 \РИ15-17 от 01.02.2017 с АО «Роспан Интернешнл»	212 681	(66 778)	5 194	0	-	-

Договор	Показатели без НДС, тыс. руб.				Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков выполненных строительно-монтажных работ, тыс. руб.	
	Общая сумма понесенных расходов	Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	Сумма признанной Обществом выручки в отчетном периоде по договору			Остаток аванса по договору от Заказчика (с НДС), тыс. руб.
			всего	в т.ч. методом начисления		
Договор №ГЦР-501-1322-13 от 27.11.2013 с ПАО «Газпром»	1 506 451	(262 399)	31 176	5 001	-	
Договор №ГЦР-501-0707-19 от 19.07.2019 с ПАО «Газпром»	448 361	(4 283)	195 283	11 200	9 308	
Договор №2036/18 от 12.10.2018 с ПАО «Газпром»	9 816	(134)	9 682	9 682	39 000	
					9 682	

Таблица 3. «Затраты на производство»

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	9 364 782	8 188 554
Расходы на оплату труда	4 680 866	4 147 903
Отчисления на социальные нужды	1 339 343	1 186 834
Амортизация	59 228	67 251
Прочие затраты, в том числе	1 199 847	1 190 862
<i>Аренда основных средств</i>	<i>662 310</i>	<i>700 306</i>
<i>Налоги, сборы и прочие обязательные платежи</i>	<i>8 391</i>	<i>7 490</i>
<i>Страхование</i>	<i>189 732</i>	<i>187 720</i>
<i>охрана (в т.ч. пожарная)</i>	<i>45 173</i>	<i>53 303</i>
<i>охрана труда и техника безопасности</i>	<i>24 972</i>	<i>22 120</i>
<i>подготовка кадров</i>	<i>3 368</i>	<i>2 967</i>
<i>услуги по программному обеспечению и сопровождению</i>	<i>14 293</i>	<i>47 289</i>
<i>Аудит</i>	<i>1 653</i>	<i>1 653</i>
<i>юридические и консультационные услуги</i>	<i>3 189</i>	<i>3 362</i>
<i>Командировочные расходы</i>	<i>238 301</i>	<i>159 083</i>
<i>резерв под обесценение материально-производственных запасов</i>	<i>2 557</i>	<i>-</i>
<i>Прочие затраты</i>	<i>5 908</i>	<i>5 569</i>
Итого по элементам	16 644 066	14 781 404
Фактическая себестоимость проданных товаров	40	409 770
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(270 684)	(131 367)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	16 373 422	15 059 807

68