

Приложение к Бухгалтерскому балансу и к Отчету о финансовых результатах

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности за 2020 год

ООО «ПРГ-Ресурс»

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательством РФ

1. Сведения об организации

Полное наименование организации: общество с ограниченной ответственностью «ПРГ-Ресурс».

Сокращенное наименование: ООО «ПРГ-Ресурс».

ООО «ПРГ-Ресурс» (далее – Общество) создано решением учредителя ООО «Петербургрегионгаз» от 14 июня 2000 года с размером уставного капитала в сумме 8 500 (Восемь тысяч пятьсот) рублей. Уставный капитал разделен на 2 (Две) доли размером 99% (принадлежит АО «ГазЛизингТэк») и 1% (принадлежит ООО «Газпром инвестгазификация») и номинальной стоимостью 8415 (Восемь тысяч четыреста пятнадцать) рублей и 85 (Восемьдесят пять) рублей соответственно.

Государственная регистрация Общества произведена 30 июня 2000 года за основным государственным номером 1037821016364.

Юридический адрес: до 25.07.2018 – 190000, г. Санкт-Петербург, Галерная ул., д. 20-22А, с 26.07.2018 – 197110, Санкт-Петербург г, Пионерская ул, дом № 51, ЛИТЕР А, ПОМЕЩЕНИЕ 30.

Изменение юридического адреса произошло согласно Протокола Внеочередного общего собрания участников № 02/19 от 15.07.2018

Генеральный директор Общества: до 28.06.2018 – Затонских Александр Григорьевич, с 29.06.2018 – Ефимова Ксения Олеговна.

Смена Генерального директора произошла согласно Протокола Внеочередного общего собрания участников № 01/19 от 28.06.2018.

Среднегодовая численность работников Общества:

- за 2019 год – 4 человека

- за 2020 год – 4 человека

Целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

ООО «ПРГ-Ресурс» применяет общую систему налогообложения с использованием положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" № 18/02.

Основным видом деятельности является финансовый лизинг (ОКВЭД 64.91).

Покупателями и заказчиками ООО «ПРГ-Ресурс» являются резиденты РФ.

**Динамика выручки от реализации в разрезе видов деятельности
за 2019 - 2020 гг.**

Выручка от реализации (нетто)	2020 г.	%	2019 г.	%
лизинг (тыс. руб.)	97079	100	91621	100
Итого	97079	100	91621	100

Показатель выручки от реализации за 2020 год увеличился по сравнению с 2019 годом – на 5458 тыс. руб. (5,6 %)

2. Раскрытие информации об учетной политике организации

Бухгалтерский учет в организации велся в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и учетной политикой организации, утвержденной приказом об учетной политике на 2020 год в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008.

При ведении бухгалтерского учета использовалась журнально-ордерная форма учета с применением компьютерной программы 1С: Предприятие.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Выручка на предприятии от реализации продукции (работ, услуг) определяется по моменту отгрузки товаров покупателю (выполнению работ, услуг).

По договорам лизинга суммы ежемесячной выручки и зачета аванса определяются в соответствии с утвержденным графиком лизинговых платежей.

Аналитический учет в разрезе основных статей доходов и расходов ведется на счетах 20, 90, 91.

В связи с тем, что численность персонала составляет менее 15 человек, а организация занимается единственным видом деятельности – оказание услуг финансового лизинга – затраты не делятся на прямые и косвенные и учитываются только на счете 20 «Основное производство», без использования счетов 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

Состав затрат, отраженных по сч.20:

	в 2020 году	в 2019 году
Амортизация ОС	46687	47703
Аренда офиса	121	158
Зарплата (с учетом резерва по отпускам)	7428	7156
и взносы с зарплаты		
Комиссии за кредиты	25	14
Налоги	322	226
ОС на балансе лизингополучателя	33730	29394
Прочие расходы	381	434
Страхование имущества	2961	3034
Итого	91655	88119

Стоимость основных средств погашается путем амортизации и списания на расходы по нормам, утвержденным в установленном законодательством порядке. К видам движимого имущества (относящимся к IV-X амортизационным группам классификации основных средств), составляющим объект финансового лизинга, в налоговом учете применяется в соответствии с условиями договора механизм ускоренной амортизации.

Стоимость основных средств, находящихся по условию договора лизинга на балансе лизингополучателя, при передаче с баланса списывается на счет 97.02 «Расходы будущих периодов» и погашается пропорционально лизинговым

платежам в соответствии со сроком договора лизинга. Остаток данного актива отражен по строке № 1190 Бухгалтерского баланса.

По строке № 1260 Бухгалтерского баланса отражены страховые платежи.

Переоценка финансовых вложений не проводится.

3. Аффилированные лица

3.1. ООО «ПРГ-Ресурс» является организацией, которую контролируют АО «ГазЛизингТэк», зарегистрированное по адресу: 109052, Москва, ул. Нижегородская, д.65, и ООО «Газпром инвестгазификация», зарегистрированное по адресу: 190000, Санкт-Петербург, Галерная ул., д. 20/22, лит. А.

АО «ГазЛизингТэк» владеет 99% уставного капитала ООО «ПРГ-Ресурс», ООО «Газпром инвестгазификация» владеет 1% уставного капитала ООО «ПРГ-Ресурс».

3.2. Выплаты, произведенные в пользу аффилированных лиц в отчетном году составили:

тыс.руб.

	2020 год	2019 год
Дивиденды учредителям	104	55
Зарплата основного управленческого персонала	1546	1606
Выручка от ООО "ТГК-Сервис"	7437	11279

3.3 Задолженность на конец отчетного периода по займам, полученным от аффилированных лиц в отчетном году составили:

тыс.руб.

	2020 год	2019 год
ООО "Машлизинг-ТЭК"	86816	66527

Сумма выплаченных процентов по договорам займа с ООО "Машлизинг-ТЭК" составили: в 2020 году - 7272 тыс.руб., в 2019 году – 8058 тыс.руб.

4. Динамика деятельности организации за отчетный период

Выручка (нетто) ООО «ПРГ-Ресурс» за 2020 год составила 97079 тыс. рублей, что на 5,6 % больше, чем аналогичный показатель за 2019 год.

Чистая прибыль за 2020 год составила 116 тыс. рублей, что на 12 тыс. рублей меньше, чем в 2019 году.

Пояснения отдельных статей бухгалтерского баланса

5. Статья «Дебиторская задолженность»

5.1. Основными дебиторами на 31.12.2020 являются:

- ООО "НПО "М-Т" – 15998 тыс.руб.
- ООО "Хит Машинери" – 7652 тыс.руб.
- ООО "ЭНЕРГОРЕСУРС" – 5236 тыс.руб.

5.2. По состоянию на 31.12.2019г. был сформирован резерв по сомнительным долгам. На 31.12.2020 резерв по сомнительным долгам списан в связи с истечением сроков исковой давности.

6. Статья «Долгосрочные заемные средства»

тыс.руб.		
Статья	2020 год	2019 год
Долгосрочные заемные средства	41241	36935
в т.ч.		
<i>Долгосрочные займы</i>		
ООО "Машлизинг-ТЭК"	41241	36935

7. Статья «Краткосрочные заемные средства»

тыс.руб.		
Статья	2020 год	2019 год
Краткосрочные заемные средства	45575	29592
в т.ч.		
<i>Краткосрочные займы</i>		
ООО "Машлизинг-ТЭК"	45575	29592

8. Статья «Кредиторская задолженность»

Основными кредиторами на 31.12.2020 являются:

- ООО "Марлен" – 18673 тыс.руб.
- АО «Газстройпроект» - 4262 тыс.руб.
- МП "ВПЭС" – 2011 тыс.руб.

9. Справочная информация о забалансовых счетах организации

тыс.руб.

№ счета	Показатель	2020 год	2019 год
001	Арендованные ОС (офис)	314	314
007	Списанная задолженность дебиторов	0	0
011	ОС, сданные в аренду (лизинг)	115512	98686

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют

11. Сведения о прекращении деятельности

Организация не планирует и не будет вынуждена сокращать объемы деятельности и прекращать деятельность в обозримом будущем. Все заключенные на настоящий момент договора имеют длительный срок – до трех лет. На момент подписания годовой отчетности ведутся переговоры по заключению новых договоров (один уже подписан).

12. Информация о бенефициарах

Информация о собственниках (включая конечных бенефициаров) ООО
"ПРГ-Ресурс" по состоянию на 20.02.2020

* № п/п	Информация о цепочке собственников участника, включая бенефициаров (в том числе, конечных)						
	ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физического	Руководитель / участник / акционер / бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)

					лица)		
I.	7810199980	1037821016364	ООО «ПРГ-Ресурс»	64.91	Ефимов а Ксения Олегов на	4011 № 492960	
I.1.	7722297466	1037722038441	АО «ГазЛизингТэ к» (99 %)	125315, город Москва, Ленинградски й проспект, дом 68, строение 11, этаж 2, помещение III, комната I	-	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "ПРГ-Ресурс"
I.1.1.	отсутствует согласие на обработку персональн ых данных	-	Плохов Виктор Викторович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутст вует согласи е на обработ ку персона льных данных	Руководите ль	Выписка из ЕГРЮЛ "ГазЛизингТэк"
I.1.2.	7751001106	1157746052067	ООО "Газпром инвест РГК" (100%)	194044, Санкт- Петербург, Большой Сампсониевс кий пр-т, дом 28, корпус 2, литер Д, этаж 4, офис 45-Н, часть помещения 39	-	Акционер	Выписка из реестра владельцев именных ценных бумаг АО «ГазЛизингТэк»
I.1.2. I.	отсутствует согласие на обработку персональн ых данных	-	Секарина Елена Александровн а	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутст вует согласи е на обработ ку персона льных данных	Руководите ль	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром инвест РГК"

1.1.2.2.	5003021311	1025000653930	ООО "Газпром межрегионгаз" (размер доли 99,999999910 5191%)	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	-	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром инвест РГК"
1.1.2.2.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Густов Сергей Вадимович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром межрегионгаз"
1.1.2.2.2.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром" (100%)	г. Москва, ул. Наметкина, д. 16	-	Участник	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2020 г. Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром межрегионгаз"
1.1.2.2.2.1	отсутствует согласие на обработку персональных данных	-	Миллер Алексей Борисович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2020 г.
1.1.2.2.2.2	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (38,373454 %)	109012, РФ, г. Москва, Никольский пер., дом 9	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2020 г.
1.1.2.2.2.3	7705630445	1047796902966	АО "Роснефтегаз" (10,969851 %)	115035, РФ, г. Москва, Софийская наб., д.26/1	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2020 г.

1.1.2. 2.2.3. 1.	отсутствует согласие на обработку персональн ых данных	-	Букаев Геннадий Иванович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутст вует согласи е на обработ ку персона льных данных	Руководите ль	www.rosneft.ru
1.1.2. 2.2.3. 2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государствен ным имуществом (100 %)	109012, РФ, г. Москва, Никольский пер., дом 9	-	Акционер	www.rosneft.ru
1.1.2. 2.2.4.	-	-	Зе Бэнк оф Нью-Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) (18,437283%) (Банк - эмитент депозитарных расписок)	240 Гринвич Стрит, г. Нью-Йорк, штат Нью- Йорк 10286, Соединенные Штаты Америки	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2020 г.
1.1.2. 2.2.5	-	-	Физические и юридические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (количество лиц, зарегистриров анных в реестре акционеров, - 45873, общее количество номинальных держателей акций - 14).	-	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2020 г.
1.1.2. 3.	7838024362	1047833020058	ООО "Петербургте плоэнерго" (доля в размере 0,0000000894 809 % в УК ООО "Газпром инвест РГК")	190098, Санкт- Петербург, улица Галерная, дом 20-22	-	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром инвест РГК"

1.2.	7810170130	1027804855935	ООО "Газпром инвестгазифи кация" (1 %)	190000, Санкт- Петербург, улица Галерная, дом 20-22 литер А	-	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "ПРГ-Ресурс"
1.2.1	отсутствует согласие на обработку персональн ых данных	-	Врублевская Юлия Саввична	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутст вует согласи е на обработ ку персона льных данных	Руководите ль	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром инвестгазификация"
1.2.2.	7751001106	1157746052067	ООО "Газпром инвест РГК" (0,004356 3%) (Бенефициар ы Общества раскрыты в п.п. 1.1.2.1 - 1.1.2.3 настоящей таблицы)	194044, Российская Федерация, Санкт- Петербург, пр-т Большой Сампсониевс кий, дом 28, корпус 2, литер Д, этаж 4, офис 45-Н, часть помещения 39 -	-	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром инвестгазификация"
1.2.3.	5003021311	1825000653930	ООО "Газпром межрегионгаз "(71,1837858 %) Бенефициары Общества раскрыты в п.п. 1.1.2.2.1. -1.1.2.2.2.5 таблицы)	197110, Санкт- Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	-	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром инвестгазификация"
1.2.4.	7722297466	1037722038441	АО «ГазЛизингТэ к» (0,0028188 %) (Бенефициар ы Общества раскрыты в п.п 1.1.1. - 1.1.2.3. таблицы)	125315, город Москва, Ленинградски й проспект, дом 68, строение 11, этаж 2, помещение III, комната I	-	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром инвестгазификация"
1.2.5.	7838306818	1047855099170	АО "Газпром газораспредел ение" (28,8090391 %)	Россия, г. Санкт- Петербург, наб. Адмирала Лазарева, дом 24 лит. А	-	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ ООО "Газпром инвестгазификация"
1.2.5. 1	5003021311	5003021311	Управляющая организация ООО"Газпро м межрегионгаз " в лице Генерального	197110, Санкт- Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	-	Руководит ель (Управляю щая организац ия)	Выписка из ЕГРЮЛ АО "Газпром газораспределение"

			директора УК - Густов Сергей Вадимович				
1.2.5. 2.	5003021311	1025000653930	ООО "Газпром межрегионгаз " (99,928%) (Бенефициар ы Общества раскрыты в п.п. 1.1.2.2.1. - 1.1.2.2.2.5 таблицы)	197110, Санкт- Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	-	Акционер	Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров АО "Газпром газораспределение"

Генеральный директор
ООО «ПРГ-Ресурс»



Ефимова К.О.
05.03.2021