

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ САМАРА" за 2020 год**

**1. Основные средства**

с. 1

**1.1. Наличие и движение основных средств** (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			на конец периода			
			персона- чальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		выбыло персона-чальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	начислено амортизации <sup>6</sup>	персона- чальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	персона- чальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. <sup>1</sup>	327 855	( 247 014 )	19 872	( 12 477 )	9 587	( 23 783 )	-	-	335 250	( 261 170 )
в том числе:	5210	за 20 19 г. <sup>2</sup>	258 580	( 234 867 )	70 806	( 1 531 )	1 531	( 13 678 )	-	-	327 855	( 247 014 )
здания	5202	за 20 20 г. <sup>1</sup>	311	( 311 )	-	( - )	-	( - )	-	-	311	( 311 )
	5212	за 20 19 г. <sup>2</sup>	311	( 311 )	-	( - )	-	( - )	-	-	311	( 311 )
машины и оборудование	5204	за 20 20 г. <sup>1</sup>	289 404	( 224 300 )	18 756	( 9 072 )	8 569	( 19 748 )	-	-	299 088	( 235 479 )
	5214	за 20 19 г. <sup>2</sup>	233 861	( 214 700 )	56 190	( 647 )	647	( 10 247 )	-	-	289 404	( 224 300 )
транспортные средства	5205	за 20 20 г. <sup>1</sup>	34 662	( 18 973 )	-	( 3 405 )	1 028	( 3 960 )	-	-	31 257	( 21 905 )
	5215	за 20 19 г. <sup>2</sup>	20 832	( 16 356 )	14 616	( 786 )	786	( 3 403 )	-	-	34 662	( 18 973 )
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3 353	( 3 305 )	1 116	( - )	-	( 45 )	-	-	4 469	( 3 350 )
	5216	за 20 19 г. <sup>2</sup>	3 451	( 3 375 )	-	( 98 )	98	( 28 )	-	-	3 353	( 3 305 )
прочие	5207	за 20 20 г. <sup>1</sup>	125	( 125 )	-	( - )	-	( - )	-	-	125	( 125 )
	5217	за 20 19 г. <sup>2</sup>	125	( 125 )	-	( - )	-	( - )	-	-	125	( 125 )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе:	5222	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
имущество для прочих видов аренды	5232	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

1.2. Незавершенные капитальные вложения

с. 2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	от списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. <sup>1</sup>	247	20 592	-	19 872	967
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	75	70 978	-	70 806	247
в том числе:							
строительство собственных объектов основных средств	5241	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	3 390	-	3 270	120
	5251	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	1 717	-	1 717	-
доставка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 20 г. <sup>1</sup>	247	9 944	-	10 109	82
	5252	за 20 19 г. <sup>2</sup>	75	4 821	-	4 649	247
капитальные вложения в арендованные основные средства	5243	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5253	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	7 776	-	7 776	-
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	7 258	-	6 493	765
	5254	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	56 664	-	56 664	-

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. <sup>1</sup>	3а 20 19 г. <sup>2</sup>
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10 109	4 649
в том числе:			
хроматографы	5261	10 109	4 649
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	176	284
в том числе:			
система контроля и управления доступом	5271	-	154
система охранного видеонаблюдения	5272	-	130
компьютерное оборудование	5273	176	-

## 1.4. Иное использование основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>	
		3	4	4	5		
1	2						
Переданные в аренду основные средства, доходные вложения, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-	-	-
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	234 692	241 832	241 832	236 478		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	466	-	-	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переданные в субаренду	5287	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств	5288	-	-	-	-	-	-

## 2. Финансовые вложения

## 2.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	выбыло (погашено)	перевод на долгосрочные вложения		текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>			
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>						
1	2	3	4	5	6	7	8	7.1	8.1	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. <sup>1</sup>	94 148	( 8 018 )	-	( 3 )	-	( - )	-	-	( - )	94 145	( 8 018 )
	5311	за 20 19 г. <sup>2</sup>	94 165	( 8 035 )	-	( 17 )	17	( - )	-	-	( - )	94 148	( 8 018 )
в том числе:	5302	за 20 20 г. <sup>1</sup>	94 148	( 8 018 )	-	( 3 )	-	( - )	-	-	( - )	94 145	( 8 018 )
в уставные капиталы	5312	за 20 19 г. <sup>2</sup>	94 165	( 8 035 )	-	( 17 )	17	( - )	-	-	( - )	94 148	( 8 018 )
зависимых организаций	53022	за 20 20 г. <sup>1</sup>	60 319	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	60 319	( - )
	53122	за 20 19 г. <sup>2</sup>	60 336	( 17 )	-	( 17 )	17	( - )	-	-	( - )	60 319	( - )
в том числе: акции	530221	за 20 20 г. <sup>1</sup>	60 319	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	60 319	( - )
	531221	за 20 19 г. <sup>2</sup>	60 336	( 17 )	-	( 17 )	17	( - )	-	-	( - )	60 319	( - )
не имеющие текущую рыночную стоимость	5302212	за 20 20 г. <sup>1</sup>	60 319	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	60 319	( - )
	5312212	за 20 19 г. <sup>2</sup>	60 336	( 17 )	-	( 17 )	17	( - )	-	-	( - )	60 319	( - )
прочих организаций	53023	за 20 20 г. <sup>1</sup>	33 829	( 8 018 )	-	( 3 )	-	( - )	-	-	( - )	33 826	( 8 018 )
	53123	за 20 19 г. <sup>2</sup>	33 829	( 8 018 )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	33 829	( 8 018 )
в том числе: акции	530231	за 20 20 г. <sup>1</sup>	33 826	( 8 018 )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	33 826	( 8 018 )
	531231	за 20 19 г. <sup>2</sup>	33 826	( 8 018 )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	33 826	( 8 018 )
не имеющие текущую рыночную стоимость	5302312	за 20 20 г. <sup>1</sup>	33 826	( 8 018 )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	33 826	( 8 018 )
	5312312	за 20 19 г. <sup>2</sup>	33 826	( 8 018 )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	33 826	( 8 018 )
Болл	530232	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3	( - )	-	( 3 )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
	531232	за 20 19 г. <sup>2</sup>	3	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	3	( - )
долговые ценные бумаги и займы	5303	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
	5313	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
прочие	5304	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
	5314	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. <sup>1</sup>	693 000	( - )	5 973 318	( 6 347 101 )	-	( - )	-	-	( - )	319 217	( - )
	5315	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	8 762 972	( 8 069 972 )	-	( - )	-	-	( - )	693 000	( - )
в том числе:	5306	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
в уставные капиталы	5316	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
долговые ценные бумаги и займы	5307	за 20 20 г. <sup>1</sup>	693 000	( - )	5 973 318	( 6 347 101 )	-	( - )	-	-	( - )	319 217	( - )
	5317	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	8 762 972	( 8 069 972 )	-	( - )	-	-	( - )	693 000	( - )
займы	53073	за 20 20 г. <sup>1</sup>	693 000	( - )	5 973 318	( 6 347 101 )	-	( - )	-	-	( - )	319 217	( - )
	53173	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	8 762 972	( 8 069 972 )	-	( - )	-	-	( - )	693 000	( - )
прочие	5308	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
	5318	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 20 г. <sup>1</sup>	787 148	( 8 018 )	5 973 318	( 6 347 104 )	-	( - )	-	-	( - )	413 362	( 8 018 )
	5310	за 20 19 г. <sup>2</sup>	94 165	( 8 035 )	8 762 972	( 8 069 989 )	17	( - )	-	-	( - )	787 148	( 8 018 )

## 2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>	
		3	4	5	6	7	8
1	2						
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
переданные в виде вклада в уставный (складочный) капитал других	5326	-	-	-	-	-	-
переданные в счет вклада по договору простого товарищества	5327	-	-	-	-	-	-
переданные в доверительное управление	5328	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

## 2.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (применено прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода	
						6	7
1	2	3	4	5	6	7	
Резерв под обесценение финансовых вложений - всего	53001	( 8 018 )	( - )	-	-	( 8 018 )	
в том числе:							
Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений - всего	53011	( 8 018 )	( - )	-	-	( 8 018 )	
в том числе: вложения в уставные капиталы	530111	( 8 018 )	( - )	-	-	( 8 018 )	
заклещенных организаций	5301112	( - )	( - )	-	-	( - )	
акции	53011121	( - )	( - )	-	-	( - )	
из них: прочих организаций	5301113	( 8 018 )	( - )	-	-	( 8 018 )	
акции	53011131	( 8 018 )	( - )	-	-	( 8 018 )	
долговые ценные бумаги и займы	530112	-	( - )	-	-	( - )	
прочие	530113	-	( - )	-	-	( - )	
Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений - всего	53051	-	( - )	-	-	( - )	
в том числе: вложения в уставные капиталы	530511	-	( - )	-	-	( - )	
долговые ценные бумаги и займы	530512	-	( - )	-	-	( - )	
прочие	530513	-	( - )	-	-	( - )	

## 3. Запасы

с. 6

## 3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		(тыс. руб.)	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	5 818	( - )	52 247 938	( 52 232 970 )	-	-	x	20 786	( - )	
	5420	за 20 19 г. <sup>2</sup>	471	( - )	51 258 611	( 51 253 264 )	-	-	x	5 818	( - )	
в том числе:	5401	за 20 20 г. <sup>1</sup>	5 818	( - )	30 926	( 15 958 )	-	-	-	20 786	( - )	
материалы	5421	за 20 19 г. <sup>2</sup>	471	( - )	40 476	( 35 129 )	-	-	-	5 818	( - )	
готовая продукция	5402	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
	5422	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
товары для перепродажи	5403	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	52 217 012	( 52 217 012 )	-	-	-	-	( - )	
	5423	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	51 218 135	( 51 218 135 )	-	-	-	-	( - )	
товары отгруженные	5404	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
	5424	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
расходы в незавершенном производстве	5405	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
	5425	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
издержки обращения по нереализованным товарам и готовой продукции	5406	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
	5426	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)		
		На 31 декабря 20 20 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>
1	2	3	4	5
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату, всего</b>	<b>5440</b>	-	-	-
в том числе:				
материалы	5441	-	-	-
товары	5442	-	-	-
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего</b>	<b>5445</b>	-	-	-
в том числе:				
материалы	5446	-	-	-
товары	5447	-	-	-
и т.д.				

22

## 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	включена резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				корректировка включенных резервов (в т.ч. создание)	передача по договору отпущены (на отпущены) (по условиям договора)	учтенная по условиям договора	включена резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операциям) <sup>а</sup>	привлечены проценты, штрафы и иные начисления <sup>б</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	восстановление резерва	использование резерва					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>10.1</b>	<b>10.2</b>	<b>11</b>	<b>11.1</b>	<b>12</b>	<b>13</b>
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1 880	( - )	( - )	( - )	( 140 )	( - )	( - )	( - )	( - )	5 286	( - )	7 026	( - )
в том числе: покупателей и заказчиков	5521	за 20 19 г. <sup>2</sup>	2 304	( - )	( - )	( - )	( 51 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( 373 )	( - )	1 880	( - )
векселя к получению	5502	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	5 569	( - )
авансы выданные	5522	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
авансы полученные	5503	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
проценты к получению	5523	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
долговые ценные бумаги и займы	5504	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
по приобретенным правам требования	5524	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
прочая	5505	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5506	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе: покупателей и заказчиков	5525	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
векселя к получению	5507	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1 880	( - )	( - )	( - )	( 140 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( 303 )	( - )	1 437	( - )
авансы выданные	5526	за 20 19 г. <sup>2</sup>	2 304	( - )	( - )	( - )	( 51 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( 373 )	( - )	1 880	( - )
авансы полученные	5508	за 20 20 г. <sup>1</sup>	6 005 857	( 1 728 938 )	8 024 201	4 790	( 2 986 628 )	( 893 )	294 328	111 727	( 1 438 376 )	( 5 286 )	( - )	11 042 040	( 2 761 259 )
проценты к получению	5530	за 20 20 г. <sup>1</sup>	5 166 240	( 783 365 )	4 398 433	11 065	( 3 568 352 )	( 1 902 )	396 099	159 144	( 1 500 816 )	373	( - )	6 005 857	( 1 728 938 )
долговые ценные бумаги и займы	5511	за 20 19 г. <sup>2</sup>	5 124 944	( 984 248 )	7 677 087	4 790	( 2 900 926 )	( 869 )	293 363	111 565	( 1 437 541 )	( 5 589 )	( - )	9 899 437	( 2 016 941 )
по приобретенным правам требования	5531	за 20 19 г. <sup>2</sup>	4 331 332	( 739 786 )	4 264 028	11 065	( 3 479 599 )	( 1 882 )	395 531	159 109	( 799 102 )	( - )	( - )	5 124 944	( 984 248 )
прочая	5512	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
авансы выданные	5532	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
авансы полученные	5513	за 20 20 г. <sup>1</sup>	17 500	( - )	1 642	( - )	( 17 475 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	1 667	( - )
проценты к получению	5533	за 20 19 г. <sup>2</sup>	8 755	( - )	17 481	( - )	( 8 735 )	( 1 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	17 500	( - )
доходы от долевого участия в получении	5514	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
долговые ценные бумаги и займы	5534	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
по приобретенным правам требования	5515	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
прочая	5535	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
векселя к получению	5516	за 20 20 г. <sup>1</sup>	700 000	( 700 000 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	700 000	( 700 000 )
авансы выданные	5536	за 20 19 г. <sup>2</sup>	700 000	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( 700 000 )	( - )	( - )	700 000	( 700 000 )
авансы полученные	5517	за 20 20 г. <sup>1</sup>	15 962	( - )	( - )	( - )	( 1 819 )	( 10 )	( - )	1	( - )	( - )	( - )	14 132	( - )
проценты к получению	5537	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	15 962	( - )
доходы от долевого участия в получении	5518	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	15 961	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	74 002	( - )
по приобретенным правам требования	5538	за 20 19 г. <sup>2</sup>	( - )	( - )	74 002	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
прочая	5519	за 20 20 г. <sup>1</sup>	147 451	( 44 689 )	271 470	( - )	( 66 408 )	( 14 )	945	161	( 835 )	303	( - )	352 802	( 44 418 )
векселя к получению	5539	за 20 19 г. <sup>2</sup>	126 152	( 43 578 )	100 963	( - )	( 80 018 )	( 19 )	568	35	( 1 714 )	373	( - )	147 451	( 44 689 )
авансы выданные	5500	за 20 20 г. <sup>1</sup>	6 007 737	( 1 728 938 )	8 024 201	4 790	( 2 986 768 )	( 893 )	294 328	111 727	( 1 438 376 )	( - )	( - )	11 049 066	( 2 761 259 )
авансы полученные	5520	за 20 19 г. <sup>2</sup>	5 168 544	( 783 365 )	4 398 433	11 065	( 3 568 403 )	( 1 902 )	396 099	159 144	( 1 500 816 )	( - )	( - )	6 007 737	( 1 728 938 )
Итого	5501	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов всего	55201	за 20 20 г. <sup>1</sup>	238	( - )	( - )	( - )	( 238 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе: предоплата строительных работ и основных средств	550011	за 20 20 г. <sup>1</sup>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
прочая	552011	за 20 19 г. <sup>2</sup>	238	( - )	( - )	( - )	( 238 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )

## 4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:</b>	<b>5540</b>	<b>4 010 220</b>	<b>1 248 961</b>	<b>2 991 253</b>	<b>1 262 315</b>	<b>1 273 345</b>	<b>489 980</b>
в том числе: покупателей и заказчиков	5541	3 258 774	1 241 933	2 238 634	1 254 386	1 227 646	487 860
по векселям к получению	5542	-	-	-	-	-	-
по векселям выданным	5543	-	-	-	-	-	-
по процентам к получению	5544	-	-	-	-	-	-
по доходам от долевого участия в получении	5545	83	83	-	-	-	-
по долговым ценным бумагам и займам	5546	700 000	-	700 000	-	-	-
по приобретенным правам требования	5547	4 143	4 143	4 724	4 723	1	-
по прочей задолженности	5548	47 220	2 802	47 895	3 206	45 698	2 120
<b>Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:</b>	<b>55401</b>	-	-	-	-	-	-

(тыс. руб.)

(тыс. руб.)

## 4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода		
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям) <sup>3</sup>	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>3</sup>	погашение		выбыло на финансовый результат <sup>3</sup>	перевод из долгосрочную задолженность
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего</b>	<b>5551</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
взносы в уплате	5553	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
взносы полученные	5554	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
задолженность перед инвесторами	5555	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
прочая задолженность	5556	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	<b>6 406 148</b>	<b>9 054 484</b>	<b>46</b>	<b>( 6 344 021 )</b>	<b>( 455 )</b>	<b>( - )</b>	<b>9 116 202</b>
в том числе: поставщики и подрядчики	55601	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3 768 341	6 379 194	-	( 3 739 994 )	( 1 393 )	( - )	6 406 148
взносы полученные	55603	за 20 20 г. <sup>1</sup>	411 935	402 651	-	( 384 619 )	( 1 249 )	( - )	428 718
задолженность перед государственными бюджетом по налогам и сборам	55605	за 20 20 г. <sup>1</sup>	184 533	97 354	3	( 184 532 )	( - )	( - )	97 358
задолженность по страховым взносам	55606	за 20 20 г. <sup>1</sup>	18 418	184 533	-	( 18 416 )	( 2 )	( - )	184 533
задолженность перед персоналом	55607	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	9 145	-	( - )	( - )	( - )	9 145
прочая задолженность	55610	за 20 20 г. <sup>1</sup>	84 308	65 916	24	( 79 254 )	( 271 )	( - )	70 723
<b>Итого</b>	<b>5570</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	<b>6 406 148</b>	<b>9 054 484</b>	<b>46</b>	<b>( 6 344 021 )</b>	<b>( 455 )</b>	<b>( - )</b>	<b>9 116 202</b>
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	3 768 341	6 379 194	-	( 3 739 994 )	( 1 393 )	( - )	6 406 148

## 4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)				
		На 31 декабря 2020 г. <sup>1</sup>	31 декабря 2019 г. <sup>2</sup>	31 декабря 2018 г. <sup>3</sup>	5	
1	2	3	4	5	5	
<b>Всего</b>	<b>5590</b>	<b>1 109 514</b>	<b>289 471</b>	-	-	
в том числе: поставщики и подрядчики	55901	1 043 235	271 461	-	-	
высвоя в уплате	55902	-	-	-	-	
звены полученные	55903	-	-	-	-	
задолженность перед инвесторами	55904	-	-	-	-	
задолженность перед государственными бюджетом по налогам и сборам	55905	23	-	-	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55906	-	-	-	-	
задолженность перед персоналом	55907	-	-	-	-	
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивидендов	55908	-	-	-	-	
задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	55909	-	-	-	-	
прочая задолженность	55910	66 256	18 010	-	-	

**5. Затраты на производство**

с. 12

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	3а 20 20		3а 20 19	
		г. <sup>1</sup>	г. <sup>2</sup>	г. <sup>1</sup>	г. <sup>2</sup>
1	2	3	4		
<b>Материальные затраты</b>	<b>5610</b>	<b>52 232 220</b>	<b>51 251 617</b>		
<i>в т.ч. стоимость газа</i>	5611	52 217 012	51 218 135		
<b>Расходы на оплату труда</b>	<b>5620</b>	<b>278 187</b>	<b>204 799</b>		
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	<b>5630</b>	<b>79 865</b>	<b>60 526</b>		
<b>Амортизация</b>	<b>5640</b>	<b>23 753</b>	<b>13 678</b>		
<b>Прочие затраты</b>	<b>5650</b>	<b>3 922 977</b>	<b>1 805 906</b>		
<i>в т.ч. стоимость транспортировки газа</i>	5651	3 571 619	1 316 004		
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>56 537 002</b>	<b>53 336 526</b>		
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-	-		
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680				
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>56 537 002</b>	<b>53 336 526</b>		

## 6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода	
						3	7
	2		4	5	6		
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>32 231</b>	<b>181 340</b>	<b>( 41 222 )</b>	<b>( 36 676 )</b>		<b>135 673</b>
в том числе:							
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	10 555	27 232	( 24 106 )	( - )		13 681
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	20 399	26 841	( 14 247 )	( 6 152 )		26 841
оценочное обязательство по выплате прочих вознаграждений	5703	1 231	11 431	( 1 227 )	( 4 )		11 431
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	( - )	( - )		-
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	46	65 191	( 1 642 )	( 30 520 )		33 075
прочие оценочные обязательства	5706	-	50 645	( - )	( - )		50 645

(тыс. руб.)

## 7.1 Обеспечения обязательств

(тыс. руб.)

с. 14

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
<b>Полученные - всего</b>	5800	-	-	49 671
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5801	-	-	49 671
ценные бумаги и иные финансовые вложения, полученные в залог	5802	-	-	-
товары, полученные в залог	5803	-	-	-
гарантии и поручительства	5804	-	-	-
прочие виды полученных обеспечений	5805	-	-	-
<b>Выданные - всего</b>	5810	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5811	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения, переданные в залог	5812	-	-	-
товары, переданные в залог	5813	-	-	-
предоставленные поручительства	5814	-	-	-
прочие виды предоставленных обеспечений	5815	-	-	-

## 7.2 Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г. <sup>1</sup>		3а 20 19 ____ г. <sup>2</sup>
		На начало года	Получено за год	
1	2	3	4	6
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
1	2	3	4	6
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
на текущие расходы	5920	-	-	-
в том числе:				
на вложения во внеоборотные активы	5911	-	-	-
	5921	-	-	-
	5912	-	-	-
	5922	-	-	-

## Примечания

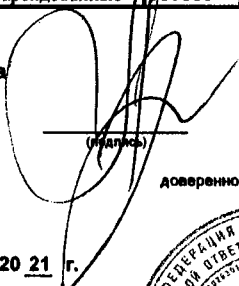
1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Накопленная амортизация и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. <sup>4</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. <sup>2</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г. <sup>5</sup>
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	44 374	39 135	15 610
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	429 924	363 375	256 699
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	26	26	26
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	-	-	-
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	34 190	33 327	22 705
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	723	764	534
из них: автозапчасти	5800811	-	-	-
малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	26 881	26 537	14 559
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	-	-	-
инвентарь и принадлежности непроизводственные	580084	18	27	96
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	5 760	5 191	3 157
малоценные основные средства, оборудование и инвентарь арендованные	580086	808	808	4 359

Заместитель  
генерального директора  
по экономике и  
финансам

  
(подпись)

Логина А.И.  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

  
(подпись)

Атрасевич Р.А.  
(расшифровка подписи)

доверенность от 02.02.2021 г. № 21-14

" 20 " февраля 20 21 г.



**ООО «ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ САМАРА»**

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2020 год**

город Самара

**Оглавление**

<b>1. Общие сведения .....</b>	<b>4</b>
1.1. Общая информация .....	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения).....	5
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах.....	5
<b>2. Раскрытие применяемых способов ведения учета .....</b>	<b>7</b>
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности .....	7
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности .....	7
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств .....	7
2.4. Нематериальные активы .....	8
2.5. Результаты исследований и разработок .....	8
2.6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности .....	8
2.7. Финансовые вложения .....	10
2.8. Материально-производственные запасы .....	11
2.9. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	11
2.10. Расходы по обычным видам деятельности .....	12
2.11. Расходы будущих периодов.....	12
2.12. Дебиторская задолженность .....	12
2.13. Капитал .....	13
2.14. Учет кредитов и займов .....	13
2.15. Оценочные обязательства и условные обязательства .....	13
2.16. Доходы по обычным видам деятельности.....	13
2.17. Изменение учетной политики.....	14
<b>3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....</b>	<b>16</b>
3.1. Нематериальные активы .....	16
3.2. Результаты исследований и разработок .....	16
3.3. Основные средства .....	16
3.4. Доходные вложения в материальные ценности.....	17
3.5. Финансовые вложения .....	17
3.6. Прочие внеоборотные активы .....	19
3.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.....	19
3.8. Запасы .....	19
3.9. Дебиторская задолженность .....	20
3.10. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	24
3.11. Прочие оборотные активы .....	26
3.12. Капитал .....	26
3.13. Кредиты и займы .....	26
3.14. Кредиторская задолженность .....	26
3.15. Прочие обязательства.....	27
3.16. Доходы будущих периодов.....	27
3.17. Оценочные обязательства .....	27
3.18. Доходы от обычных видов деятельности .....	27
3.19. Расходы по обычным видам деятельности .....	28
3.20. Прочие доходы и расходы .....	30
3.21. Курсы применяемых в организации валют и курсовые разницы .....	31
3.22. Налогообложение .....	31
3.23. Совокупный финансовый результат периода .....	34
3.24. Чистая прибыль к распределению .....	34

<b>4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.</b>	<b>35</b>
<b>5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества</b>	<b>40</b>
5.1. Обеспечения обязательств	40
5.2. Информация об операциях со связанными сторонами	40
5.3. Информация о бенефициарных владельцах	52
5.4. Условные обязательства и условные активы	52
5.5. События после отчетной даты	52
5.6. Информация по прекращаемой деятельности	53
5.7. Информация о рисках	53

**1. Общие сведения****1.1. Общая информация**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Газпром межрегионгаз Самара».

Сокращенное наименование: ООО «Газпром межрегионгаз Самара».

Государственная регистрация: Зарегистрировано Администрацией Самарского района г. Самара «15» февраля 2001 г. за № 1482.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России по крупнейшим налогоплательщикам по г. Самара «13» ноября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1026301421068.

Юридический адрес: 443099, Самарская область, г. Самара, ул. Водников, д.24-26.

Почтовый адрес: 443099, Самарская область, г. Самара, ул. Водников, д.24-26.

Уставный капитал Общества составляет 10000 (Десять тысяч) рублей.

Состав Участников Общества по состоянию на 31.12.2020 г. приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1. Участники Общества

Участник ООО «Газпром межрегионгаз Самара»	ИНН	Размер доли в УК в %	Доля в денежном выражении в тыс. руб.	Адрес
ООО «Газпром межрегионгаз»	5003021311	51	5,1	г. Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24, литер А
ООО «Газпром инвест РГК»	7751001106	25	2,5	г. Санкт-Петербург, проспект Большой Сампсониевский, дом 28, корпус 2, литер Д, этаж 4 офис 45-Н часть помещения 39
Самарская область, в лице Министерства имущественных отношений Самарской области	6315800964	5	0,5	Самарская область, г. Самара, ул. Скляренко, 20
ООО «Самарапромресурс»	6314017535	19	1,9	Самарская область, г. Самара, Новокуйбышевское шоссе, 56а
<b>Всего</b>		<b>100</b>	<b>10,0</b>	

**Аудитор Общества:**

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» (ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД») зарегистрировано 22.12.2014г. (свидетельство серии 78 № 009173686), ОГРН 1147847543601.

Местонахождение: Российская Федерация, 192007, город Санкт-Петербург, Лиговский пр., д. 150. Тел./факс: +7(812) 334-50-04.

ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС). Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) 11906110811.

**Основные виды деятельности**

Основным видом деятельности Общества является:

-поставка газа на территории Самарской области.

Деятельность Общества лицензированию не подлежит.

Численность работников Общества составила 512, 435, 194 человек на 31 декабря 2020, 2019, 2018 г. г. соответственно.

**1.2. Филиалы (структурные подразделения)**

Общество филиалов и обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс, не имеет.

**1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах**

В соответствии с решением Участников Общества на должность генерального директора назначен Коротких Виталий Викторович на срок с 31.08.2019 по 30.08.2022г. (Протокол Совета Директоров № 15 от 30.08.2019г.).

Состав Совета директоров Общества, действовавший с 30.07.2019г. по 30.07.2020г. (протокол ВОСУ № 3 от 30.07.2019г.), состав Совета директоров Общества, действовавший с 30.07.2020 г. по 29.10.2020 г. (протокол ООСУ № 1 от 30.07.2020г.), а также состав Совета директоров Общества с 29.10.2020г. по настоящее время (протокол ВОСУ № 2 от 29.10.2020г.) приведен в таблице (см. Таблица 2).

**Таблица 2. Совет Директоров Общества**

<b>Фамилия, инициалы</b>	<b>Место работы</b>	<b>Занимаемая должность</b>
<b>Совет директоров Общества с 30.07.2019г. по 30.07.2020г.</b>		
Ляпустин О.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Волков Д.И.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления по работе с органами власти и регионами
Лифанова З.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник юридического Управления

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

<b>Совет директоров Общества с 30.07.2020г. по 29.10.2020г.</b>		
Пахомовский Ю.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по работе с органами власти и регионами
Николаев П.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	
Фролов А.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления УКРСП
<b>Совет директоров Общества с 29.10.2020г. по настоящее время</b>		
Пахомовский Ю.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по работе с органами власти и регионами
Николаев П.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	
Фролов А.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления УКРСП
Окунев В.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления ЦПДУ контрольно-аналитический отдел баланса поступления и распределения газа
Жаркая М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела УИКО отдел по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО

Председатель Совета директоров с 30.07.2019г. по 30.07.2020г. – Ляпустин Олег Александрович.

Председатель Совета директоров с 31.08.2020г. по настоящее время -Пахомовский Юрий Витальевич (протокол СД №15 от 31.08.2020г.).

Протоколом ОСУ № 1 от 30.07.2020г. была принята новая редакция Устава Общества. Формирование в Обществе ревизионной комиссии не предусматривалось.

## **2. Раскрытие применяемых способов ведения учета**

### **2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации (п. 25 ПБУ 4/99).

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

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса АИС «Регионгаз» на платформе 1С: Предприятие 8.3.

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах, представительствах и иных структурных подразделениях Общества в процессе деятельности, пересылаются в соответствующий отдел головного офиса в соответствии с Графиком документооборота.

### **2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств**

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно внезапно;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 30 ноября (2020 год не подлежит инвентаризации);
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

**2.4. Нематериальные активы**

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

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

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

**2.5. Результаты исследований и разработок**

НИОКР у Общества отсутствуют.

**2.6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности**

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности приведена в таблице (см. Таблица 3).

**Таблица 3. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности**

Номер группы	Группа основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)	
			До 31.12.09г.	С 01.01.10г.
V	Здания	-	85	-
II	Машины и оборудование	36	-	36
III		48	48	48
IV		72	72	72
V		85	85	85
VII		181	-	181
VIII		241	241	241
III		Транспортные средства	60	60
V	85		85	85
II	Информационное оборудование	36	-	36
III		48	48	48
IV		72	-	72
III	Прочие	48	-	48
IV		72	72	72
V		-	85	85

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

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

В составе объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2008 г., стоимостью не более 20 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2012г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

В составе доходных вложений в материальные ценности отражаются основные средства (здания, сооружения, машины, оборудование и другие аналогичные объекты), предназначенные для передачи в аренду.

Срок полезного использования объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

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

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

Амортизация не начисляется по полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

Общество не проводит переоценку основных средств.

## 2.7. Финансовые вложения

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерных обществ;
- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей собой фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости. Источником информации о текущей рыночной стоимости указанных финансовых вложений являются данные Московской Межбанковской валютной биржи о рыночных ценах на последний в отчетном периоде день торгов. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Если на указанную дату рыночная цена ценных бумаг организатором торгов не рассчитывалась, то в качестве их текущей рыночной стоимости используется средневзвешенная цена по сделкам, совершенным в течение торгового дня.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), не имеющие рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Общество создает ежегодно резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.

Расчетную стоимость указанных финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости определяется на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых в бухгалтерию Общества.

Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Наряду с этим анализ стоимости финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости, основывается в части вложений:

- в акции (доли в уставном капитале) объекта инвестиций - на расчете размера доли инвестора в чистых активах, рассчитанной исходя из его доли в уставном капитале;
- в иные виды, не имеющие рыночной стоимости, - на порядке определения резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности.

## **2.8. Материально-производственные запасы**

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2012 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

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

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

Оценка газа при его постановке на учет и его выбытии ведется на отдельном субсчете счета 41 «Товары» по средней цене покупки.

## **2.9. Денежные средства и денежные эквиваленты**

К денежным эквивалентам Общество относит высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца и менее с даты их приобретения (например, ОАО «Газпром», ОАО «Сбербанка России»)). В 2020 году Общество не приобретало векселя.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается в отчетности отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

#### **2.10. Расходы по обычным видам деятельности**

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

При оценке и учете себестоимости готовой продукции счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

При этом коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

В остальной части коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по видам продукции в соответствии с Методикой распределения общехозяйственных расходов и расходов на продажу.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.

#### **2.11. Расходы будущих периодов**

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно на основании рекомендаций технических служб, формируемых в момент возникновения таких расходов.

#### **2.12. Дебиторская задолженность**

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в

соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса Общества по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

### **2.13. Капитал**

Общество не создает резервный капитал (фонд).

### **2.14. Учет кредитов и займов**

Проценты по полученным заемным обязательствам учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение действия договора займа.

### **2.15. Оценочные обязательства и условные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год,
- по оплате отпусков,
- прочие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется на основании данных по каждому работнику о количестве календарных дней неиспользованного отпуска на отчетную дату, среднедневной заработной платы и страховых взносов.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности и признаются на отчетную дату.

Оценочное обязательство создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства.

Суммы иных признанных оценочных обязательств, существующих на отчетную дату, относятся на прочие расходы либо признаются в составе кредиторской задолженности по выполнению обязательства, по которому они были созданы.

### **2.16. Доходы по обычным видам деятельности**

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов Обществе.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

### 2.17 Изменение учетной политики

С 01.01.2020г. действует новая редакция ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (далее - ПБУ 18/02). Так как приказом Минфина от 20.11.2018г. N236н, которым были внесены изменения, не предусмотрены специальные переходные положения, то в отношении вступающих изменений действует общее правило: последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности ретроспективно.

К числу изменений, связанных со вступлением в силу новой редакции ПБУ 18/02, оказавших существенное влияние на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества, относятся следующие (см. Таблица 4):

#### Переквалификация постоянных разниц во временные, образующихся в результате:

- применения разных правил создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- признания в бухгалтерском учете обесценения финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость.

Таблица 4 Изменение учетной политики

Предмет Учетной политики	Формулировка Учетной политики		Причина изменения
	2019	2020	
Создание резерва по сомнительным долгам	Возникающие при создании и использовании резервов по сомнительным долгам в соответствии с настоящей Методикой разницы по ПБУ 18/02 рассматриваются в качестве постоянных.  В бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором возникает соответствующая постоянная разница, подлежит признанию постоянное налоговое обязательство (актив), порядок определения	Возникающие в результате формирования и изменения величины резервов по сомнительным долгам в соответствии с настоящей Методикой разницы по ПБУ 18/02 рассматриваются в качестве временных.  В бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором возникает соответствующая временная разница, подлежит признанию отложенный налоговый актив (отложенное	Вступление в силу приказа Минфина РФ от 20.11.2018г. N236н (новая редакция ПБУ 18/02)

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

	величины которого устанавливается пунктом 7 ПБУ 18/02.	налоговое обязательство), порядок определения величины которых устанавливается пунктами 14-15 ПБУ 18/02.	
Создание резерва под обесценение финансовых вложений	Возникающие при создании резервов под обесценение финансовых вложений разницы в соответствии с ПБУ 18/02 рассматриваются в качестве постоянных.	Возникающие при создании резервов под обесценение финансовых вложений разницы в соответствии с ПБУ 18/02 рассматриваются в качестве временных.	

### 3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

#### 3.1. Нематериальные активы

Активы, относящиеся к категории нематериальных, у Общества отсутствуют.

#### 3.2. Результаты исследований и разработок

Объекты учета отсутствуют.

#### 3.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1 Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 1.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 1.3 Пояснений П-1. Основные средства, переданные в аренду, находящиеся в процессе государственной регистрации у Общества отсутствуют (см. таблица 1.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений П-1).

Доходных вложений в материальные ценности в Обществе нет.

Объекты незавершенных капитальных вложений приведены в таблице (см. Таблица 5).

**Таблица 5. Объекты незавершенного капитального вложения**  
тыс. руб.

Наименование объекта	Стоимость		
	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
ПИР на модернизацию метрологического оборудования (хроматографических комплексов)	82	247	75
Проектная документация на системы телеметрии (контроллеры)	120	-	-
Компьютерная техника, информационные системы (ноутбуки, сенсорные экраны)	765	-	-
<b>Итого:</b>	<b>967</b>	<b>247</b>	<b>75</b>

Объекты основных средств, переведенные на консервацию, стоимость которых не погашается, приведены в таблице (см. Таблица 6).

**Таблица 6. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается**  
тыс. руб.

Наименование объекта	Стоимость		
	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Кондиционеры (сплит-система настенного типа)	466	-	-
<b>Итого:</b>	<b>466</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Основные средства, полученные и переданные в аренду приведены в таблице (см. Таблица 7).

**Таблица 7. Основные средства, полученные и переданные в аренду**  
тыс. руб.

Наименование показателя	2020год	2019год	2018год
<b>Основные средства, полученные в аренду</b>			
Стоимость полученных в пользование по договорам аренды ранее не арендованных основных средств	7 447	52 304	101 202
Изменение стоимости ранее полученных в аренду основных средств в связи с модернизацией и уточнением балансовой стоимости	3 190	7 999	126
Выбытие стоимости ранее полученных в аренду основных средств в связи с выкупом	( 4 983 )	( 49 792 )	( 7 630 )
Сумма возвращенных Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды	(12 794 )	( 5 157 )	( 139 )
Стоимость полученных Обществом в лизинг основных средств	-	-	-
<b>Основные средства, переданные в аренду</b>			
Остаточная стоимость переданных в пользование по договорам аренды основных средств, доходных вложений, на отчетную дату	-	-	-

Договоры лизинга в 2020 г. Обществом не заключались.

### 3.4. Доходные вложения в материальные ценности

Информация о доходных вложениях в материальные ценности раскрыта в таблице 1.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений П-1 (строки 5220- 5222, 5230-5232).

### 3.5. Финансовые вложения

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

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

За 2020 год начислены проценты по денежному займу в сумме 24 318 тыс. руб. Информация представлена в таблице 25 Пояснений П-2).

Иного использования финансовых вложений за отчетный период не было (таблица 2.2 Пояснений П-1).

Движение и состав резерва под обесценение финансовых вложений раскрыт в таблице 2.3 Пояснений П-1.

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблица 8)

**Таблица 8. Долгосрочные финансовые вложения**  
тыс. руб.

	На 31.12. 2020 г.			На 31.12. 2019 г.			На 31.12. 2018 г.		
	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс.руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс.руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс.руб.
<b>Зависимые общества</b>									
АО «СТИФ»	49	60 319	-	49	60 319	-	49	60 319	-
АО «СТЭК»	-	-	-	-	-	-	24	17	(17)
<b>Итого инвестиции в зависимые общества</b>	<b>-</b>	<b>60 319</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>60 319</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>60 336</b>	<b>(17)</b>
<b>Другие организации</b>									
АО «Газпром теплоэнерго Тольятти»	19,2	24	-	19,2	24	-	19,2	24	-
АО «Самарская управляющая теплоэнергетическая компания»	20	14	(14)	20	14	(14)	20	14	(14)
АО «Регионгазхолдинг»	0,1779	8 004	(8 004)	0,1779	8 004	(8 004)	0,1779	8 004	(8 004)
АО «Газпром теплоэнерго»	0,1162	25 784	-	0,1162	25 784	-	0,1162	25 784	-
ООО «НД инвест»	-	-	-	0,00007	3	-	0,00009	3	-
<b>Итого инвестиции в другие организации</b>	<b>-</b>	<b>33 826</b>	<b>(8 018)</b>	<b>-</b>	<b>33 829</b>	<b>(8 018)</b>	<b>-</b>	<b>33 829</b>	<b>(8 018)</b>
<b>Всего инвестиции</b>	<b>-</b>	<b>94 145</b>	<b>(8 018)</b>	<b>-</b>	<b>94 148</b>	<b>(8 018)</b>	<b>-</b>	<b>94 165</b>	<b>(8 035)</b>

ООО «Газпром межрегионгаз Самара», являясь участником ООО «НД инвест». Обществу принадлежала доля в уставном капитале ООО «НД инвест» в размере 0,00007%, номинальной стоимостью 14 042,00 руб. / учетной стоимостью 3 402,79 руб. Обществом принято решение прекратить участие в ООО «НД инвест» путем выхода из состава участников ООО «НД инвест» с нотариальным оформлением данного действия (02.07.2020г. составлено заявление о выходе из ООО «НД инвест» / 07.07.2020г. получено заявление ООО «НД инвест»).

ООО «Газпром межрегионгаз Самара», являлся акционером АО «СТЭК». Обществу принадлежало 24 штуки обыкновенных акций на сумму 16 823,46 рублей, что составляло 24 % от уставного капитала и 24 % от общего количества обыкновенных акций АО «СТЭК». АО «СТЭК» прекратило деятельность путем ликвидации 11.12.2019г.

### 3.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 9).

**Таблица 9. Прочие внеоборотные активы**  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Права пользования результатами интеллектуальной деятельности	24 946	22 942	2 321
<b>Итого</b>	<b>24 946</b>	<b>22 942</b>	<b>2 321</b>

### 3.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках налога на добавленную стоимость, предъявленного контрагентами к оплате и не принятого к вычету или не включенного в стоимость активов, или состав расходов при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 10).

**Таблица 10. Налог на добавленную стоимость**  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
НДС по приобретенным основным средствам	76	49	269
НДС по материально-производственным запасам	-	-	76
НДС по работам (услугам) производственного характера	84	-	209
<b>Итого</b>	<b>160</b>	<b>49</b>	<b>554</b>

### 3.8. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1.

Резерв под снижение стоимости запасов в отчетном году не сформирован в связи с тем, что величина запасов незначительна, стоимость материальных ценностей, находящихся без движения, незначительна, таким образом, предпосылок для формирования резерва под обесценение материально-производственных запасов нет.

Запасов в залоге нет (таблица 3.2 Пояснений П-1).

Состав запасов Общества приведен в таблице (см. Таблица 11).

**Таблица 11. Состав запасов Общества**  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
1	Материалы, в т.ч.	20 786	5 818	471
1.1	ГСМ	60	81	24
1.2	Запасные части	14	38	0
1.3	Тара	4	3	3
1.4	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	4 267	3 528	84
1.5	Специальная оснастка и специальная одежда	433	46	68
1.6	Прочие материалы	11 253	2 122	124
1.7	Материалы, переданные в переработку на сторону	-	-	168
1.8	Материалы со сроком службы свыше 12 мес. (до 40000 руб.)	4 755	-	-
	<b>Итого:</b>	<b>20 786</b>	<b>5 818</b>	<b>471</b>

**3.9. Дебиторская задолженность**

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1 без дебиторской задолженности, возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 4.2 Пояснений П-1.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, отражены с НДС.

По строке 12301 «Дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 12).

**Таблица 12. Долгосрочная дебиторская задолженность**  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	5 589	-	-	-	-	-
покупателей за газ	5 589	-	-	-	-	-
Задолженность прочая всего, в т.ч.	1 437	-	1 880	-	2 304	-
задолженность за квартиры	1 437	-	1 880	-	2 304	-
<b>Итого</b>	<b>7 026</b>	<b>-</b>	<b>1 880</b>	<b>-</b>	<b>2 304</b>	<b>-</b>

Крупнейшие дебиторы Общества (свыше 300 тыс. руб.) в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты (строка 12301), представлены в таблице (см. Таблица 13).

**Таблица 13. Крупнейшие дебиторы в составе долгосрочной дебиторской задолженности**  
тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12. 2020 г.		На 31.12. 2019 г.		На 31.12. 2018 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
Моисеева (Климова) Т.С.	323	-	374	-	424	-	Продажа квартиры
Сабитова (Чепухина) М.Н.	350	-	400	-	448	-	Продажа квартиры
Черномырдин А.В.	353	-	404	-	454	-	Продажа квартиры
ООО ПКФ «Спутник»	1 208	-	-	-	-	-	Реализация газа
ООО «Волга»	4 381	-	-	-	-	-	Реализация газа

По строке 12302 «Дебиторской задолженности, платежи по которой в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 14).

**Таблица 14. Краткосрочная дебиторская задолженность**  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
<b>Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.</b>	<b>9 899 437</b>	<b>( 2 016 841 )</b>	<b>5 124 944</b>	<b>( 984 248 )</b>	<b>4 331 332</b>	<b>( 739 786 )</b>
<i>задолженность населения за газ</i>	<i>1 826 438</i>	<i>( 394 510 )</i>	<i>1 888 308</i>	<i>( 444 508 )</i>	<i>2 021 131</i>	<i>( 347 333 )</i>
<i>задолженность прочих покупателей за газ</i>	<i>8 072 597</i>	<i>( 1 622 331 )</i>	<i>3 235 055</i>	<i>( 539 740 )</i>	<i>2 307 489</i>	<i>( 392 453 )</i>
<i>прочие покупатели и заказчики</i>	<i>402</i>	<i>-</i>	<i>1 581</i>	<i>-</i>	<i>2 712</i>	<i>-</i>
<b>Авансы выданные всего, в т.ч.</b>	<b>1 667</b>	<b>-</b>	<b>17 500</b>	<b>-</b>	<b>8 755</b>	<b>-</b>
<i>поставщикам и подрядчикам</i>	<i>1 455</i>	<i>-</i>	<i>17 105</i>	<i>-</i>	<i>8 513</i>	<i>-</i>
<b>Долговые ценные бумаги и займы, предоставленные на срок не более 12 месяцев</b>	<b>700 000</b>	<b>( 700 000 )</b>	<b>700 000</b>	<b>( 700 000 )</b>	<b>700 000</b>	<b>-</b>
<i>беспроцентный займ</i>	<i>700 000</i>	<i>( 700 000 )</i>	<i>700 000</i>	<i>( 700 000 )</i>	<i>700 000</i>	<i>-</i>
<b>По приобретенным правам (требования)</b>	<b>14 132</b>	<b>-</b>	<b>15 962</b>	<b>( 1 )</b>	<b>1</b>	<b>( 1 )</b>

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

<b>Суммы, перечисленные в счет обеспечения денежных обязательств</b>	74 002	-	-	-	-	-
<b>Прочая всего, в т.ч.</b>	<b>352 802</b>	<b>( 44 418 )</b>	<b>147 451</b>	<b>( 44 689 )</b>	<b>126 152</b>	<b>( 43 578 )</b>
<i>прочая задолженность прочих дебиторов</i>	52 791	-	63 352	( 2 )	74 497	( 2 )
<i>расчеты по претензиям</i>	258 936	( 5 152 )	42 606	( 5 421 )	6 497	( 4 310 )
<i>расчеты по налогам и сборам</i>	1 720	-	2 138	-	5 803	-
<i>расчеты по договорам уступки</i>	39 355	( 39 266 )	39 355	( 39 266 )	39 355	( 39 266 )
<b>Итого</b>	<b>11 042 040</b>	<b>( 2 761 259 )</b>	<b>6 005 857</b>	<b>(1728 938)</b>	<b>5 166 240</b>	<b>( 783 365 )</b>

Крупнейшие дебиторы Общества (свыше 10 млн. руб.) в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице (см. Таблица 15).

**Таблица 15. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности,**  
тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12. 2020 г.		На 31.12. 2019 г.		На 31.12. 2018 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ПАО "Т О А З"	413 676	-	-	-	259 137	-	Поставка газа
ПАО "Т Плюс"	3 567 560	-	539 842	-	573 096	(981)	Поставка газа
ООО «СамРЭК-Эксплуатация»	119 439	(17)	159 280	-	161 155	-	Поставка газа, пени, госпошлина
АО "ГУ ЖКХ"	112 953	(112 953)	112 953	(112 953)	112 953	(112 953)	Поставка газа, пени, госпошлина
АО "Самарская управляющая теплоэнергетическая компания"	149 733	(149 733)	92 978	(92 978)	45 682	(45 682)	Поставка газа, госпошлина
ПАО "КуйбышевАзот"	127 302	-	74 370	-	102 650	-	Поставка газа
МУП "ЖЭС"	69 824	(34 912)	103 060	(61 556)	66 566	(65 566)	Поставка газа
ООО "ТОМЕТ"	-	-	71 935	-	84 275	-	Поставка газа
АО "РЭУ"	87 881	(80 283)	69 466	(66 594)	72 527	(66 594)	Поставка газа, пени, госпошлина
ООО "Инвестиционный партнер"	39 266	(39 266)	39 266	(39 266)	39 266	(39 266)	Уступка права требования
ООО "Волгатеплоснаб"	109 350	(109 350)	109 350	(109 350)	66 984	-	Поставка газа, пени, госпошлина
ОАО "Сызраньгаз"	108 937	(21 614)	66 714	(1 521)	42 062	-	Поставка газа
АО "ТЭК"	43 960	-	45 437	-	46 298	-	Поставка газа
ЗАО "КоммуНЭНЕРГО"	27 561	(27 561)	27 561	(27 561)	42 984	(42 984)	Поставка газа, пени, госпошлина
МП муниципального района Ставропольский "СРС"	25 051	(25)	47 442	(7 757)	45 505	(5 983)	Поставка газа, пени, госпошлина

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ФГБУ "ЦЖКУ" Минобороны России	105	-	26 673	-	31 641	-	Поставка газа
ООО "СКК"	24 919	(82)	12 806	(3)	21 542	(3)	Поставка газа, госпошлина
ООО "ГОТЭ"	-	-	-	-	20 349	-	Поставка газа
ООО "ЖСК г.Отрадного"	43 194	-	33 499	-	24 748	-	Поставка газа
ЗАО "СЗ Нефтемаш"	13 256	-	15 301	-	15 573	-	Поставка газа
ПАО "Нефтегорская ТЭК"	18 451	(18 451)	18 451	(18 451)	18 451	(18 451)	Поставка газа, пени, госпошлина
МУП АККПиБ	1	-	7 610	-	23 721	-	Поставка газа
ОАО "ВОЛГОЦЕММАШ"	8 107	-	1 696	-	431	-	Поставка газа
МП городского округа Самара "Инженерная служба"	184 962	-	120 189	-	62 165	-	Поставка газа, пени, госпошлина
ООО "Газпром газораспределение Самара"	71 014	-	40 574	-	3 109	-	Поставка газа
ФКУ ИК- 6 УФСИН России по Самарской области	2 927	-	2 074	-	4 357	-	Поставка газа, пени
ООО «Энергетик»	125 309	-	22 231	-	26 372	-	Поставка газа, пени, госпошлина
АО «Газпром теплоэнерго Тольятти»	37 137	-	18 677	-	20 669	-	Поставка газа
АО «СНПЗ»	36	-	2	-	17 031	-	Поставка газа
ООО «СВГК»	1 919 809	(991 083)	1 030 788	-	83 999	-	Поставка газа
ФГБУ «Санаторий «Волжский утес»	2 703	-	7 784	-	10 355	-	Поставка газа
АО «Похвистневозэнерго»	129	-	4 758	-	10 236	-	Поставка газа
ООО "Газпром газомоторное топливо"	4 705	-	30 187	-	-	-	Поставка газа
ООО "Городская Управляющая Компания"	12 075	(12 075)	12 178	(12 178)	5 004	-	Поставка газа, пени, госпошлина
ООО «Кинельская ТЭК»	35 834	-	18 006	-	-	-	Поставка газа
АО «НК НПЗ»	-	-	15 203	-	-	-	Поставка газа
ООО "Красноярская ТЭК"	23 830	-	13 101	-	-	-	Поставка газа
МУП "РЖКХ"	1 180	(1 180)	12 065	(10 524)	5 903	(69)	Поставка газа, пени, госпошлина
АО "ННК"	93 273	-	11 850	-	-	-	Поставка газа
ООО "Визит-М"	25 307	-	11 809	-	-	-	Поставка газа, госпошлина
ООО "ЗИМ-Энерго"	12 843	-	10 761	(261)	8 696	-	Поставка газа, пени, госпошлина
ООО "ЭНЕРГО"	8 757	-	10 324	-	5 290	-	Поставка газа
ООО «СамРЭК-Тепло Жигулевск»	50 615	-	-	-	-	-	Поставка газа
АО «ТЕПЛАНТ»	32 826	(28 903)	-	-	733	-	Поставка газа
ООО «СТЭК» ИНН 6312195268	32 407	-	-	-	-	-	Поставка газа

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ООО «СамРЭК-Нефтегорск»	17 482	-	-	-	-	-	Поставка газа
ООО «Юг сети»	14 443	-	7 282	-	5 511	-	Поставка газа
ООО «СТЭК» ИНН 6317007060	11 592	(3 314)	7 290	-	-	-	Поставка газа
ООО «Тимашевская птицефабрика»	11 455	-	1 778	-	1 513	-	Поставка газа
Население (абоненты)	1 707 182	(361 687)	1 792 937	(415 954)	1 948 641	(342 061)	газоснабжение

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 4.1. и 4.2. Пояснений П-1.

### 3.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 16).

**Таблица 16. Денежные средства и денежные эквиваленты**  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	на расчетных счетах	11	1 131 700	4 443
2	прочие	43 567	57 887	7 559
	в т.ч.			
2.1	Касса	167	120	104
2.2	Переводы в пути	43 400	57 767	7 455
	<b>Итого:</b>	<b>43 578</b>	<b>1 189 587</b>	<b>12 002</b>

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 17).

**Таблица 17. Расшифровка прочих денежных потоков**  
**Отчета о движении денежных средств**  
тыс. руб.

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>		
прочие поступления всего (строка 4119), в т.ч.	495 949	396 817
погашение финансовых вложений (в т.ч. займов, прав требования, векселей) и возврат депозитных вкладов	373 783	-
погашение займов, ценных бумаг, прав требования, векселей, учтенных в составе дебиторской задолженности	1 831	44 164
штрафы, пени, неустойки	3 943	17 622
возврат авансов и переплат по платежам за газ	12 347	-

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

<i>возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)</i>	1 362	5 318
<i>поступления от возмещения судебных расходов</i>	5 643	10 566
<i>поступления ошибочно зачисленных средств</i>	3 262	5 930
<i>проценты к получению</i>	40 045	6 222
<i>косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков</i>	-	306 934
<i>прочие, в т. ч. (строка 411914)</i>	53 733	61
<i>возврат денежных средств, перечисленных для подачи ходатайства о применении обеспечительных мер в виде приостановления исполнения судебного акта при рассмотрении кассационной жалобы</i>	53 643	-
<i>поступления по возмещению расходов по принудительному отключению/подключению</i>	22	19
<i>страховое возмещение ущерба вследствие наступления страхового случая</i>	57	42
<i>возврат задатка, перечисленного для участия в аукционе</i>	5	-
<i>поступления в возмещение материального ущерба</i>	6	-
<b>прочие платежи всего (строка 4129), в т.ч.</b>	<b>( 694 399 )</b>	<b>( 795 969 )</b>
<i>финансовые вложения в виде займов, предоставленных другим обществам и лицам</i>	-	( 693 000 )
<i>по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)</i>	( 7 918 )	( 9 762 )
<i>косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам</i>	( 484 940 )	-
<i>возврат авансов в т. ч. за газ</i>	( 2 150 )	( 16 916 )
<i>расходы социального характера</i>	( 11 519 )	( 21 662 )
<i>штрафы, пени, неустойки</i>	( 1 897 )	( 64 )
<i>выплаты на благотворительность</i>	( 135 )	-
<i>выплаты совету директоров и ревизионным комиссиям</i>	( 25 )	( 44 )
<i>выплаты ошибочно зачисленных средств</i>	( 1 745 )	( 203 )
<i>прочие, в т. ч.</i>	( 184 070 )	( 54 318 )
<i>суммы, перечисленные в счет обеспечения денежных обязательств</i>	( 74 002 )	-
<i>гарантийный взнос участника клиринга по договорам с биржевым товаром</i>	( 49 672 )	-
<i>возврат денежных средств в порядке поворота исполнения решения суда</i>	( 233 )	( 50 )
<i>возврат неосновательного обогащения</i>	( 199 )	( 129 )
<i>компенсация морального вреда</i>	( 26 )	-
<i>оплата госпошлины и судебных издержек, взысканных с Общества в пользу контрагента (истца) на основании решения суда</i>	( 150 )	( 71 )
<i>перечисление денежных средств для подачи ходатайства о применении обеспечительных мер в виде приостановления исполнения судебного акта при рассмотрении кассационной жалобы</i>	-	( 53 643 )
<i>перечисление задатка для участия в аукционе</i>	-	( 16 )
<i>плата за право участия в организованных торгах Посетителя торгов Секции "Газ природный"</i>	( 100 )	-
<i>вступительный и членский взнос в ассоциацию организаций в области газомоторного топлива</i>	( 75 )	( 175 )
<i>возврат в конкурсную массу денежных средств (признаны недействительными сделками платежи контрагентов в пользу Общества)</i>	( 59 448 )	-
<i>плата за негативное воздействие на окружающую среду</i>	-	( 11 )
<i>суточные</i>	( 117 )	( 219 )
<i>денежные средства, подлежащие возврату</i>	( 44 )	-
<i>прочие</i>	( 4 )	( 4 )
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>		

прочие поступления всего (строка 4219), в т.ч.	14	441
доход, полученный акционером (Обществом) при распределении имущества ликвидируемой организации	-	441
доход, в виде действительной стоимости доли в уставном капитале, полученный Обществом при выходе из состава участников ООО "НД инвест"	14	-
прочие платежи всего (строка 4229), в т.ч.	-	-
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>		
прочие поступления всего (строка 4319)	-	-
прочие платежи всего (строка 4329)	-	-

В соответствии с положениями ПБУ 23/2011 (утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н) предоставление (выдача) займа (кэш-пулинг) ООО «Газпром межрегионгаз» и его возврат отражены в Отчете о движении денежных средств свернуто в составе денежных потоков по текущим операциям.

Поступление процентов по указанному договору отражено в Отчете о движении денежных средств в составе денежных потоков по текущим операциям.

### 3.11. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 18).

**Таблица 18. Прочие оборотные активы**  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Права пользования результатами интеллектуальной деятельности	332	180	851
<b>Итого:</b>	<b>332</b>	<b>180</b>	<b>851</b>

### 3.12. Капитал

Величина уставного капитала в 2020 г. не изменялась и составляет 10,00 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020г., 31.12.2019г. и 31.12.2018г. уставный капитал Общества полностью оплачен. Состав Участников Общества в 2020 году не изменился.

### 3.13. Кредиты и займы

Кредиты от банков, займы от юридических и физических лиц Обществом в 2020 году не привлекались. Собственные векселя ООО «Газпром межрегионгаз Самара» не выдавались.

### 3.14. Кредиторская задолженность

Долгосрочной кредиторской задолженности у Общества нет (строка 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса).

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Авансы полученные, отражаемые в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведены за минусом суммы начисленного НДС, суммы которых составляют: на 31.12.2020г. – 587 829 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 428 718 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 411 935 тыс. руб. Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 4.3 Пояснений П-1.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 4.4 Пояснений П-1.

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых составила более 10% от общей суммы кредиторской задолженности отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 19).

**Таблица 19. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности**  
тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.20г.	На 31.12.19г.	На 31.12.18г.	Характер задолженности
ООО «Газпром межрегионгаз»	7 012 774	5 206 477	3 223 376	Задолженность за поставку газа
ОАО НК «Роснефть»	24 473	-	-	Задолженность за поставку газа
ООО «ВЦ-Терминал»	-	-	22 129	Задолженность за поставку газа
ООО «Газпром газораспределение Самара»	48 844	36 391	41 671	Задолженность за поставку газа
	-	99	0	Услуги по обучению
	-	318	0	Возмездные услуги
	-	10	39	Задолженность за поставку газа
	12	-	-	Оказание услуг по ограничению/прекращению поставки газа
	144	-	-	Выполнение проектных работ
ООО «Энергосервис»	-	22 159	2 343	Задолженность за поставку газа
ОАО «Сызраньгаз»	5 399	7 654	8 168	Задолженность за транспортировку газа
ООО «СВГК»	474 835	104 881	14 813	Задолженность за транспортировку газа
	-	-	14 403	Предоплата за поставку газа

### 3.15. Прочие обязательства

Долгосрочных и краткосрочных прочих обязательств у Общества нет.

### 3.16. Доходы будущих периодов

Доходов будущих периодов у Общества нет.

### 3.17. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства сформированы и отражены по строке 1540 Бухгалтерского баланса.

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 6 Пояснений П-1.

### 3.18. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности Общества представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 20).

**Таблица 20. Выручка от продажи товаров, работ и услуг**  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Выручка от реализации газа:</b>	<b>57 474 302</b>	<b>53 713 363</b>
реализация газа населению	5 687 388	5 712 070
реализация газа прочим покупателям	51 786 914	48 001 293
<b>Прочая выручка:</b>	<b>53</b>	<b>548</b>
Сдача в аренду	-	-
Выдача дубликатов документов	53	54
Метрологический аудит	-	494
<b>Итого</b>	<b>57 474 355</b>	<b>53 713 911</b>

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица 21).

**Таблица 21. Выручка по крупнейшим контрагентам с НДС**  
тыс. руб.

Наименование контрагента	за 2020 г.	за 2019 г.	за 2018 г.
ПАО "Т Плюс"	22 821 811	24 296 611	25 188 071
ОАО "Тольяттиазот"	17 007 377	7 910 007	17 906 473
ОАО "Куйбышевгазот"	7 991 877	8 169 921	8 077 022
ООО "ТОМЕТ"	3 191 892	4 502 243	6 668 151
АО «ННК»	1 803 285	3 165 776	-
ООО «СВГК»	1 042 431	1 165 424	168 522

Организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в отчетном периоде не было.

### 3.19. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 5 Пояснений П-1.

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств:

41 839 тыс. руб. в составе коммерческих расходов;

23 665 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг приведена в таблице (см. Таблица 22).

**Таблица 22. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Себестоимость продажи газа:</b>	<b>52 217 012</b>	<b>51 218 135</b>
газ населению	4 276 561	4 259 976
газ прочим покупателям	47 940 451	46 958 159
<b>Прочая себестоимость:</b>	<b>-</b>	<b>489</b>
Метрологический аудит	-	489

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

<i>в том числе:</i>		
<i>расходы на оплату труда</i>	-	139
<i>страховые взносы</i>	-	42
<i>командировочные расходы</i>	-	308
<b>Итого</b>	<b>52 217 012</b>	<b>51 218 624</b>

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 23).

**Таблица 23. Коммерческие расходы по видам деятельности**  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Реализация газа населению</b>	<b>1 402 639</b>	<b>1 714 359</b>
затраты по транспортировке газа, транспортировке газа в транзитном потоке	930 337	1 164 439
услуги агентские	-	7 932
комиссионный сбор за оказанные услуги сторонними организациями	127 615	117 764
амортизация основных средств	14 155	7 292
расходы на оплату труда	141 277	99 604
аренда помещения	34 356	34 721
услуги по доставке квитанций	54 099	50 259
страховые взносы	42 228	30 087
информационно-справочные, консультационные услуги	1 632	108 185
прочие	56 940	94 076
<b>Реализация газа прочим покупателям</b>	<b>2 701 734</b>	<b>211 819</b>
затраты по транспортировке газа и транспортировке газа в транзитном потоке, спец. надбавка	2 641 282	151 565
амортизация основных средств	838	965
расходы на оплату труда	30 827	27 550
аренда помещения	6 697	7 900
страховые взносы	9 026	8 175
прочие	13 064	15 664
<b>Итого</b>	<b>4 104 373</b>	<b>1 926 178</b>

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 24).

**Таблица 24. Управленческие расходы**  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	Материальные затраты	5 134	7 442
2	Расходы на оплату труда	106 083	77 506
3	Отчисления	28 611	22 222
4	Амортизация	8 760	5 421
5	Прочие затраты,	67 029	79 133

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

	в т.ч.		
5.1	Услуги сторонних организаций, из них	60 874	64 120
5.1.1	арендная плата за помещения, имущество, земельные участки	29 080	34 483
5.1.2	информационно-справочные, консультационные услуги	1 340	1 078
5.1.4	услуги аудиторские	1 735	1 879
5.1.5	услуги охранной деятельности	6 084	3 660
5.1.6	услуги почтамта, расходы почтово-телеграфные	3 330	3 345
5.1.7	услуги рекламные	66	613
5.1.8	электроэнергия	2 140	1 716
5.1.9	услуги по внедрению и сопровождению программного обеспечения	7 577	6 264
5.1.10	другие затраты	9 522	11 082
5.2	Отчисления в негосударственный пенсионный фонд	-	8 687
	<b>Итого:</b>	<b>215 617</b>	<b>191 724</b>

3.20. Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Прочие доходы и расходы  
тыс. руб.

Наименование дохода / расхода	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров	2 790	( 2 451 )	198	( 50 )
Услуги банка и услуги регистратора (реестродержателя)	-	( 211 )	-	( 250 )
Административные штрафы и денежные взыскания за нарушение законодательства	-	( 194 )	50	( 60 )
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	5 920	( 24 )	23 533	( 14 )
Поступления/ возмещение причиненных организации убытков	1	-	8	( 2 )
Прибыли/ убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	176	( 21 357 )	598	( 3 085 )
Поступление ранее списанной в убыток задолженности	8 896	-	12 401	-
Суммы дебиторской/кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	502	( 893 )	1 785	( 1 902 )
Перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просв. характера и иных аналогичных мероприятий	-	( 626 )	-	( 1 282 )
Доход по приобретенному праву требования	1 831	( 1 831 )	44 164	( 44 164 )
Уступка прав требования	82 009	( 82 009 )	46 786	( 46 786 )
Восстановление и создание резервов и оценочных обязательств, всего в т.ч.	331 004	( 1 510 245 )	399 855	( 1 510 583 )
-восстановление в связи с оплатой и создание резерва по сомнительным долгам	294 328	( 1 438 376 )	396 099	( 1 500 816 )
-восстановление и создание резерва по выплате	6 156	-	3 625	-

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Наименование дохода / расхода	за 2020 г.		за 2019 г.	
<i>вознаграждений</i>				
-восстановление и создание резерва по отпускным	-	-	-	-
-восстановление и создание резерва по судам	30 520	( 65 191 )	131	( 9 767 )
-восстановление и создание резерва по финансовым вложениям	-	-	-	-
-восстановление и создание резерва на уплату штрафа, пени за нарушение налогового законодательства	-	( 6 678 )	-	-
Судебные и арбитражные расходы	6 222	( 8 407 )	10 942	( 12 555 )
Расходы на социальные нужды	-	( 10 828 )	-	( 8 270 )
Страховые взносы (отчисления в ОМС, ОПС, ОСС на ВНиМ, ОСС от НС и ПЗ)	-	( 2 555 )	-	( 2 124 )
Не подлежащий возмещению НДС	-	( 361 )	-	( 1 340 )
Выплаты по решению участников Общества	-	( 20 )	-	( 35 )
Возмещение расходов по отключению и подключению	21	-	20	-
Доход, полученный акционером (участником) при уменьшении УК	-	-	441	-
Доход в виде действительной стоимости доли в УК/расход в виде стоимости доли в УК, полученный в связи с выходом из состава участников	14	( 3 )	-	-
Доходы (расходы) от ликвидации, демонтажа ОС	20	( 503 )	-	-
Списание спецодежды до истечения срока ее полезного использования	-	( 2 )	-	-
Пени по налогам и взносам (кроме налога на прибыль)	-	( 1 567 )	-	-
Прочие доходы (расходы)	-	( 726 )	-	( 1 526 )
<b>Итого</b>	<b>439 406</b>	<b>( 1 644 813 )</b>	<b>540 781</b>	<b>( 1 634 028 )</b>

### 3.21. Курсы применяемых в организации валют и курсовые разницы

Общество не использует в расчетах валюту.

### 3.22. Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Расчеты по налогу на прибыль  
тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о фин-х рез-тах	Наименование статьи / показателя	2020 г.	2019 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	( 225 701 )	( 703 787 )
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	( 45 140 )	( 140 757 )
3		Постоянный налоговый расход (ПНР): (стр.4х20%)	92 194	49 505
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	460 972	247 527
4.1		амортизация	1	3
4.2		ПНР, возникающий при учете общехозяйственных расходов	10 320	4 286
4.3		ПНР, возникающий при учете расходов на продажу	12 778	5 442
4.4		ПНР, возникающий при учете операционных расходов	20	-

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

№ п/п	№ строки Отчета о фин-х рез-тах	Наименование статьи / показателя	2020 г.	2019 г.
4.5		ПНР, возникающий при учете внереализационных расходов	437 853	237 796
5		Постоянный налоговый доход (ПНД): (стр.6х20%)	( 58 888 )	( 25 628 )
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	( 294 439 )	( 128 138 )
6.1		ПНД, возникающий при учете внереализационных доходов	( 293 281 )	( 123 312 )
6.2		Дивиденды	( 1 158 )	( 4 826 )
7		Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	72 761	198 945
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	363 804	994 724
8.1		ОНА, возникающие при учете общехозяйственных расходов	1 178	8 322
8.2		ОНА, возникающие при учете расходов на продажу	15 495	182 044
8.3		ОНА, возникающие при внереализационных расходах	347 222	804 409
8.4		ОНА, при учете убытка от реализации амортизируемого имущества	( 71 )	( 71 )
8.5		ОНА, возникающие при операционных расходах	( 20 )	20
9	24605	Списание отложенных налоговых активов (стр.10х20%)	( 30 )	-
10		Списание вычитаемых временных разниц, в т.ч.:	( 151 )	-
10.1		Списание ОНА, возникших при учете расходов на продажу	( 151 )	-
11		Отложенные налоговые обязательства (стр.12х20%)	31	( 4 472 )
12		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	154	( 22 360 )
12.1		ОНО, возникающие при амортизации основных средств	345	( 21 583 )
12.2		ОНО, возникающее при учете материалов	( 364 )	16
12.3		ОНО, возникающее при внереализационных доходах	173	( 793 )
13	24605	Списание отложенных налоговых обязательств (стр.14х20%)	23	-
14		Списание налогооблагаемых временных разницы, в т.ч.:	115	-
14.1		ОНО, возникших при амортизации основных средств	113	-
14.2		ОНО, возникших при учете материалов	2	-
15		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4+стр.6+стр.8+стр.10+стр.12+стр.14)	304 754	387 966
16	2410	Налог на прибыль (стр.17+стр.18)	11 841	116 825
17	2411	Текущий налог на прибыль (значение показывается в скобках) (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9+стр.11+стр.13+стр.17.2) в т.ч. текущий налог на прибыль	( 60 951 )	( 77 648 )
17.1		налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9+стр.11+стр.13)	( 60 951 )	( 77 593 )
17.2		налог на прибыль с доходов, полученных в виде дивидендов *	-	( 55 )
18	2412	Отложенный налог на прибыль (стр.7+стр.11)	72 792	194 473

ООО «Газпром межрегионгаз Самара» (далее - Общество), являлось акционером АО «СТЭК». АО «СТЭК» прекратило деятельность 11.12.2019 г. путем ликвидации.

Общество при ликвидации АО «СТЭК» в декабре 2019г. получило оставшееся после удовлетворения требований всех кредиторов имущество (денежные средства).

Доход Общества в виде стоимости распределенного ликвидационной комиссией в его пользу имущества (в данном случае, денежных средств), в части превышающей расходы Общества на приобретение акций АО «СТЭК», в целях налогообложения налогом на прибыль квалифицируется в качестве дивидендов. Согласно п.2 ст.275 НК РФ, в случае,

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

если доходы получены акционером (участником) организации при распределении имущества ликвидируемой организации между ее акционерами (участниками), сумма налога в отношении полученных дивидендов определяется налогоплательщиком самостоятельно исходя из суммы полученных дивидендов и соответствующей налоговой ставки.

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 27).

**Таблица 27. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды**  
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2020 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
<b>НДС в т.ч.:</b>	<b>(106 865)</b>	<b>330 238</b>	<b>402 940</b>	<b>(34 163)</b>
начислено	-	330 160	-	-
начислено по уточненным декларациям	-	78	-	-
уплачено	-	-	416 355	-
возвращена из бюджета переплата	-	-	(13 415)	-
<b>НДС (налог исчислен налоговым агентом)</b>	<b>-</b>	<b>340</b>	<b>340</b>	<b>-</b>
<b>Прибыль в т.ч.:</b>	<b>(77 592)</b>	<b>61 041</b>	<b>77 682</b>	<b>(60 951)</b>
начислено	-	60 951	-	-
начислено по уточненным декларациям	-	90	-	-
уплачено	-	-	77 592	-
уплачено по уточненным декларациям	-	-	90	-
<b>Прибыль (налог исчислен налоговым агентом)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Налог на имущество</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>НДФЛ</b>	<b>-</b>	<b>34 549</b>	<b>32 399</b>	<b>(2 150)</b>
начислено	-	34 549	-	-
уплачено	-	-	32 402	-
возврат переплаты из бюджета	-	-	(3)	-
<b>Госпошлина (Общество истец)</b>	<b>2 125</b>	<b>6 293</b>	<b>5 875</b>	<b>1 707</b>
начислено	-	6 293	-	-
уплачено	-	-	7 942	-
возврат из бюджета	-	-	(2 067)	-
<b>Госпошлина (Общество ответчик)</b>	<b>(1)</b>	<b>33</b>	<b>11</b>	<b>(23)</b>
начислено	-	33	-	-
уплачено	-	-	11	-
<b>Земельный налог</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Транспортный налог</b>	<b>(75)</b>	<b>280</b>	<b>287</b>	<b>(68)</b>
начислено	-	280	-	-
уплачено	-	-	287	-
<b>Пени в т.ч.:</b>	<b>7</b>	<b>1 579</b>	<b>1 572</b>	<b>-</b>
НДС (пени) переплата	7	1 567	2 517	-
НДС (пени) возвращена из бюджета переплата	-	-	(957)	-
Прибыль (пени) по уточненным декларациям	-	12	12	-
<b>Штрафы:</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>(3)</b>
НДФЛ (штраф)	-	3	-	(3)
<b>Внебюджетные фонды в т.ч.:</b>	<b>6</b>	<b>76 657</b>	<b>69 611</b>	<b>(7 040)</b>

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Наименование налога	На начало периода	2020 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
расчеты по социальному страхованию ВНиМ	-	6 760	6 251	(509)
возмещение расходов за счет ФСС	6	(63)	(56)	13
расчеты по ОПС	-	55 850	50 760	(5 090)
расчеты по ОМС	-	13 580	12 181	(1 399)
расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний	-	530	475	(55)
<b>Итого переплата по налогам и сборам, страховым взносам</b>	<b>2 138</b>	<b>7 809</b>	<b>7 391</b>	<b>1 720</b>
<b>Итого задолженность по налогам и сборам, страховым взносам</b>	<b>(184 533)</b>	<b>503 204</b>	<b>583 326</b>	<b>(104 411)</b>

### 3.23. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Переоценка внеоборотных активов не производилась в отчетном периоде.

Операции, результат которых не включен в чистую прибыль (убыток) отчетного года, у Общества отсутствуют.

### 3.24. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению участниками Общества на годовом собрании представлена в таблице (см. Таблица 28).

Таблица 28. Распределение прибыли

тыс. руб.

№ п/п	Направления распределения прибыли	Сумма
1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019г., <i>в т.ч. чистая прибыль (убыток) за 2019год</i>	214 620 <i>(596 185)</i>
2.	Направления использования прибыли в 2020 году, всего:	-
2.1	Прибыль, направленная на капитальные вложения в 2020 году: Справочно: <i>объем вложений Общества в 2020 году составил – 19 872 тыс. руб. (без НДС), в том числе: собственных – 19 872 тыс. руб. привлеченных – 0 тыс. руб., для 19 872 тыс. руб. источником являлись амортизационные отчисления</i>	-
2.2	Расходы из прибыли, всего: <i>в т.ч. - выплачены дивиденды - прочие выплаты по решению участников Общества</i>	- - -
3.	Чистая прибыль (убыток) 2020 года	(240 304)

#### 4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

С учетом требований, действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Для обеспечения сопоставимости данных отчетного периода с данными за период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду Бухгалтерского баланса, были скорректированы:

В связи с ретроспективным пересчетом переквалификации постоянных разниц, начисленных в связи с созданием резерва по сомнительным долгам и резервов на обесценение финансовых вложений, во временные разницы по состоянию на 31.12.2019 г. были откорректированы следующие показатели:

- отложенные налоговые активы на сумму 250 677 тыс. руб.;
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на сумму 250 676 тыс. руб.
- оценочные обязательства (скорректирован результат округления) на сумму 1 тыс. руб.

Скорректированные данные Бухгалтерского баланса за 2019 год приведены в таблице (см. Таблица 29).

**Таблица 29. Бухгалтерский баланс (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)**  
тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки 2019	Корректировка	Сумма с учетом корректировок 2019
<b>Незавершенные капитальные вложения</b>	<b>11502</b>	<b>247</b>	<b>-</b>	<b>247</b>
незавершенные строительные работы (уточнение показателя – модернизация объектов основных средств перенесена в строку 115022 «незавершенное приобретение (улучшение) основных средств»	115021	247	( 247 )	-
незавершенное приобретение (улучшение) основных средств (уточнение показателя – модернизация объектов основных средств перенесена из строки 115021 «незавершенные строительные работы»	115022	-	247	247
«Отложенные налоговые активы» добавлены отложенные налоговые активы (переквалификация постоянных разниц во временные разницы)	1180	49 520	250 677	300 197
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>239 680</b>	<b>250 677</b>	<b>490 357</b>
<b>БАЛАНС (итого по активу)</b>	<b>1600</b>	<b>6 407 113</b>	<b>250 677</b>	<b>6 657 790</b>
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.:</b>	<b>1370</b>	<b>(36 056)</b>	<b>250 676</b>	<b>214 620</b>
прошлых лет	13701	721 001	89 804	810 805

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

отчетного периода	13702	(757 057)	160 872	(596 185)
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>(36 046)</b>	<b>250 676</b>	<b>214 630</b>
<b>Оценочные обязательства, в т.ч.</b>	<b>1540</b>	<b>32 230</b>	<b>1</b>	<b>32 231</b>
по выплате прочих вознаграждений (скорректирован результат округления)	15404	1 230	1	1 231
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>6 438 378</b>	<b>1</b>	<b>6 438 379</b>
<b>БАЛАНС (итого по пассиву)</b>	<b>1700</b>	<b>6 407 113</b>	<b>250 677</b>	<b>6 657 790</b>

Для обеспечения сопоставимости данных отчетного периода с данными за год, предшествующий предыдущему году, данные Бухгалтерского баланса были скорректированы:

В связи с ретроспективным пересчетом переквалификации постоянных разниц, начисленных в связи с созданием резерва по сомнительным долгам и резервов на обесценение финансовых вложений, во временные разницы по состоянию на 31.12.2018 г. были откорректированы следующие показатели:

- отложенные налоговые активы на сумму 89 804 тыс. руб.;
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на сумму 89 804 тыс. руб.

Скорректированные данные Бухгалтерского баланса за 2018 год приведены в таблице (см. Таблица 30).

**Таблица 30. Бухгалтерский баланс (период, предшествующий предыдущему году, аналогичный отчетному периоду)**  
тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки 2018	Корректировка	Сумма с учетом корректировок 2018
<b>Незавершенные капитальные вложения</b>	<b>11502</b>	<b>313</b>	<b>-</b>	<b>313</b>
незавершенные строительные работы (уточнение показателя – модернизация объектов основных средств перенесена в строку 115022 «незавершенное приобретение (улучшение) основных средств»	115021	75	( 75 )	-
незавершенное приобретение (улучшение) основных средств (уточнение показателя – модернизация объектов основных средств перенесена из строки 115021 «незавершенные строительные работы»	115022	-	75	75
предоплата строительных работ	115023	238	-	238
«Отложенные налоговые активы» добавлены ОНА (переквалификация ПР на ВР)	1180	11 448	89 804	101 252
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>123 925</b>	<b>89 804</b>	<b>213 729</b>
<b>БАЛАНС (итого по активу)</b>	<b>1600</b>	<b>4 522 982</b>	<b>89 804</b>	<b>4 612 786</b>
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.:</b>	<b>1370</b>	<b>732 257</b>	<b>89 804</b>	<b>822 061</b>

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

прошлых лет	13701	717 249	77 723	794 972
отчетного периода	13702	15 008	12 081	27 089
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>732 267</b>	<b>89 804</b>	<b>822 071</b>
<b>БАЛАНС (итого по пассиву)</b>	<b>1700</b>	<b>4 522 982</b>	<b>89 804</b>	<b>4 612 786</b>

Для обеспечения сопоставимости данных отчетного периода с данными за период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду Отчета о финансовых результатах, были скорректированы:

В связи с ретроспективным пересчетом переквалификации постоянных разниц, начисленных в связи с созданием резерва по сомнительным долгам и резервов на обесценение финансовых вложений, во временные разницы по состоянию на 31.12.2019 г. были откорректированы следующие показатели:

- постоянные налоговые обязательства (активы) на сумму (160 873) тыс. руб.;
- отложенные налоговые активы на сумму 160 873 тыс. руб.;
- чистая прибыль (убыток) на сумму 160 873 тыс. руб.

В связи с изменениями, внесенными приказом Минфина РФ от 19.04.2019 №61н «О внесении изменений в Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», с целью приведения бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствие с новой редакцией ПБУ 18/02 (уточнен состав и наименование показателей, раскрывающих величину налога на прибыль) показатели отчетности, поименованные ниже представлены в качестве сравнительных данных по иным строкам отчетности.

Скорректированные данные Отчета о финансовых результатах за 2019 год приведены в таблице (см. Таблица 31).

**Таблица 31. Отчет о финансовых результатах (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки 2019	Корректировка	Сумма с учетом корректировок 2019
прочие	23404	30 149	(131)	30 018
восстановление оценочного обязательства на уплату расходов по итогам судебного разбирательства	23410	-	131	131
прочие	23504	(42 262)	9 767	(32 495)
оценочное обязательство на уплату расходов по итогам судебного разбирательства	23506	-	(9 767)	(9 767)
<b>Текущий налог на прибыль /</b>		<b>(77 648)</b>	<b>116 825</b>	<b>116 825</b>
<b>Налог на прибыль (с отчетности за 2020 год)</b>	<b>2410</b>		<b>(77 648)</b> <b>194 473</b>	
<b>в том числе текущий налог на прибыль</b> <b>- перенесли из строки 2410</b>	<b>2411</b>	<b>-</b>	<b>(77 648)</b>	<b>(77 648)</b>
<b>отложенный налог на прибыль</b>	<b>2412</b>	<b>-</b>	<b>194 473</b>	<b>194 473</b>

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

- ОНО перенесли из строки 2430			(4 472)	
- ОНА перенесли из строки 2450			198 945	
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)		184 750	(184 750)	-
- перенесли в строку 2450 (переквалификация ПР на ВР);	2421		(160 873)	
- убрали строку из формы			(23 877)	
<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>				
- перенесли в строку 2412	2430	(4 472)	4 472	-
<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>		38 072	(38 072)	-
- образование ОНА (переквалификация ПР на ВР);	2450		160 873	
- перенесли в строку 2412			(198 945)	
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	(757 057)	160 873	(596 184)
<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	2500	(757 057)	160 873	(596 184)

В связи с ретроспективным пересчетом переквалификации постоянных разниц, начисленных в связи с созданием резерва по сомнительным долгам и резервов на обесценение финансовых вложений, во временные разницы по состоянию на 31.12.2019 и 31.12.2018 г. скорректированы показатели Отчета об изменении капитала.

Скорректированные данные Отчета об изменении капитала за 2018 и 2019 годы приведены в таблице (см. Таблица 32).

**Таблица 32. Отчет об изменениях капитала (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Величина капитала на 31 декабря 2018г.				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3100	732 257	89 804	822 061
<b>Итого</b>	3100	732 267	89 804	822 071
<b>За 2019 год</b>				
Уменьшение капитала – всего:	3220	( 768 313 )	160 872	( 607 441 )
в том числе:				
убыток	3221	( 757 057 )	160 872	( 596 185 )
Величина капитала на 31 декабря 2019г.				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3200	( 36 056 )	250 676	214 620
<b>Итого</b>	3200	( 36 046 )	250 676	214 630

В связи с уточнением в таблице 10 П-2 «Налог на добавленную стоимость» изменены данные по состоянию на 31.12.2018 по показателю «НДС по приобретенным основным средствам (до внесения корректировок в сумме 268 тыс. руб., после внесения

корректировок в сумме 269 тыс. руб.), по показателю «НДС по материально-производственным запасам» (до внесения корректировок в сумме 77 тыс. руб., после внесения корректировок в сумме 76 тыс. руб.).

В связи с ретроспективным пересчетом переквалификации постоянных разниц, начисленных в связи с созданием резерва по сомнительным долгам и резервов на обесценение финансовых вложений, во временные разницы, внесены уточнения в таблицу 26 П-2 «Расчеты по налогу на прибыль» по состоянию на 31.12.2019 г. по показателям:

- «Постоянный налоговый расход (ПНР)» (до внесения корректировок в сумме 201 855 тыс. руб., после внесения корректировок в сумме 49 505 тыс. руб.)
- «Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль» (до внесения корректировок в сумме 1 009 277 тыс. руб., после внесения корректировок в сумме 247 527 тыс. руб.)
- «ПНР, возникающий при учете внереализационных расходов» (до внесения корректировок в сумме 999 546 тыс. руб., после внесения корректировок в сумме 237 796 тыс. руб.)
- «Постоянный налоговый доход (ПНД)» (до внесения корректировок в сумме (17 105) тыс. руб., после внесения корректировок в сумме (25 628) тыс. руб.)
- «Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль» (до внесения корректировок в сумме (85 525) тыс. руб., после внесения корректировок в сумме (128 138) тыс. руб.)
- «ПНД, возникающий при учете внереализационных доходов» (до внесения корректировок в сумме (80 699) тыс. руб., после внесения корректировок в сумме (123 312) тыс. руб.)
- «Отложенные налоговые активы» (до внесения корректировок в сумме 38 072 тыс. руб., после внесения корректировок в сумме 198 945 тыс. руб.)
- «Вычитаемые временные разницы» (до внесения корректировок в сумме 190 361 тыс. руб., после внесения корректировок в сумме 994 724 тыс. руб.)
- «ОНА, возникающие при внереализационных расходах» (до внесения корректировок в сумме 46 тыс. руб., после внесения корректировок в сумме 804 409 тыс. руб.)

Также внесены уточнения в таблицу 26 П-2 «Расчеты по налогу на прибыль» по состоянию на 31.12.2019 г. в связи с изменениями, внесенными приказом Минфина РФ от 19.04.2019 №61н «О внесении изменений в Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», с целью приведения бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствие с новой редакцией ПБУ 18/02 (уточнен состав и наименование показателей, раскрывающих величину налога на прибыль). Подробное описание скорректированных данных раскрыто в Таблице 32. «Отчет о финансовых результатах (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)».

## 5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 5.1. Обеспечения обязательств

Обществом был заключен в 2016 году договор с АО «Самарская управляющая теплоэнергетическая компания» о залоге недвижимого имущества в обеспечение исполнения обязательств по договору поставки и транспортировки газа. Сумма договора составила 49 671 тыс. руб. Обеспечения обязательств полученные, отраженные на забалансовом счете выбыли в декабре 2019 года в связи с продажей по результатам торгов.

Информация об обеспечении обязательств полученных раскрыта в таблице 7 Пояснений П-1. Обеспечений обязательств выданных у Общества нет.

### 5.2. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество входит в группу ПАО «Газпром», состоящую из дочерних и зависимых обществ.

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2020 г. приведен в таблице (см. Таблица 33).

Общество входит в группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых обществ. Общество контролируется ООО «Газпром межрегионгаз».

Списки юридических лиц, принадлежащих к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество, представлены на сайте <https://mrg.gazprom.ru/list-items/> (дочерние организации ООО «Газпром межрегионгаз») и <https://www.gazprom.ru/f/posts/24/126753/gazprom-afflist-2020-12-31-ru.pdf> (аффилированные лица ПАО Газпром). Ниже приведен перечень связанных сторон, с которыми Общество осуществляло операции.

Таблица 33. Перечень связанных сторон

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
<b>Основное хозяйствующее Общество</b>	
Общество с ограниченной ответственностью «Газпром межрегионгаз» (ООО «Газпром межрегионгаз»)	Основное хозяйствующее общество с долей участия 51%
<b>Участвующие Общества</b>	
Общество с ограниченной ответственностью ООО «Газпром инвест РГК» (ООО «Газпром инвест РГК»)	Участвующее Общество с долей участия 25%
<b>Зависимые Общества</b>	
Акционерное общество «Самарский теплоэнергетический имущественный фонд» (АО «СТИФ»)	Участие Общества с долей в уставном капитале 49%
<b>Другие связанные стороны</b>	
АО «Самарская управляющая теплоэнергетическая компания»	Участие Общества с долей в уставном капитале 20%

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Акционерное общество «Регионгазхолдинг» (АО «Регионгазхолдинг»)	Участие Общества с долей в уставном капитале 0,1779%
Акционерное общество «Газпром теплоэнерго» (АО «Газпром теплоэнерго»)	Участие Общества с долей в уставном капитале 0,11618%
Общество с ограниченной ответственностью «НД инвест» (ООО «НД инвест»)	Участие Общества с долей в уставном капитале 0,1404200196% (с 19.06.19г. - 0,00007%)
ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром трансгаз Самара»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром газораспределение Самара»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром трансгаз Казань»	Косвенное участие Общества
ООО «Саратовгазторг»	Косвенное участие Общества
ОАО «Самарагаз»	Косвенное участие Общества
АО «Газпром газораспределение»	Косвенное участие Общества
ООО «АНТ-Цифровые сервисы»	Косвенное участие Общества
ООО «НТВ-ПЛЮС»	Косвенное участие Общества
Филиал Газпромбанк (АО) «Поволжский»	Косвенное участие Общества
АО «Специализированный регистратор-Держатель реестра акционеров газовой промышленности»	Косвенное участие Общества
Небанковская кредитная организация – центральный контрагент «РДК» (Акционерное общество)	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром ПХГ»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Пятигорск»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Ульяновск»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Курск»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Брянск»	Косвенное участие Общества
АО «Газпром межрегионгаз Нижний Новгород»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Белгород»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Астрахань»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Тула»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром межрегионгаз Рязань»	Косвенное участие Общества

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ООО «Газпром ЕРЦ»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром питание»	Косвенное участие Общества
АО «Южуралнефтегаз»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром теплоэнерго Тольятти»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром газомоторное топливо»	Косвенное участие Общества
ОАО «Сызраньгаз»	Косвенное участие Общества
ООО «Межрегионгаз технологии»	Косвенное участие Общества
ООО «Газпром телеком»	Косвенное участие Общества
ООО «ОТП ТЭК»	Косвенное участие Общества
Ляпустин Олег Александрович	Член Совета директоров с 30.07.2019 по 30.07.2020 (избран 30.07.2019 – Протоколом ВОСУ 30.07.2019)
Волков Денис Игоревич	Член Совета директоров с 30.07.2019 по 30.07.2020 (избран 30.07.2019 – Протоколом ВОСУ 30.07.2019)
Лифанова Зинаида Владимировна	Член Совета директоров с 30.07.2019 по 30.07.2020 (избран 30.07.2019 – Протоколом ВОСУ 30.07.2019)
Пахомовский Юрий Витальевич	Член Совета директоров с 2020г. по настоящее время (избран с 30.07.2020 по 29.10.2020 – Протоколом ООСУ 30.07.2020г.) (избран 29.10.2020 по настоящее время – Протоколом ВОСУ 29.10.2020г.)
Николаев Павел Владимирович	Член Совета директоров с 2020г. по настоящее время (избран с 30.07.2020 по 29.10.2020 – Протоколом ООСУ 30.07.2020г.) (избран 29.10.2020 по настоящее время – Протоколом ВОСУ 29.10.2020г.)
Окунев Виталий Вадимович	Член Совета директоров с 2020г. по настоящее время (избран 29.10.2020 – Протоколом ВОСУ 29.10.2020г.)
Жаркая Мария Александровна	Член Совета директоров с 2020г. по настоящее время (избран 29.10.2020 – Протоколом ВОСУ 29.10.2020г.)
Фролов Александр Александрович	Член Совета директоров с 2020г. по настоящее время (избран с 30.07.2020 по 29.10.2020 – Протоколом ООСУ 30.07.2020г.) (избран 29.10.2020 по настоящее время – Протоколом ВОСУ 29.10.2020г.)

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами за 2020 г. и 2019 г. приведены в таблице (см. Таблица 34).

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

**Таблица 34. Операции с преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами**  
тыс. руб.

Наименование организации	Вид операций	Объем операций за год с НДС	Не завершены на конец отч. периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
<b>Операции за 2020 год</b>					
ООО «Газпром межрегионгаз»	Аренда (инженерно-техническая инфраструктура (ИТИ) ЕИТП)	279	-	-	-
	Аренда оборудования (земная станция спутниковой связи)	430	-	-	-
	Аренда оборудования (диспетч. пункт АСКУГ)	3 528	-	-	-
	Аренда (комплекс ВКС РУ г. Самара)	463	-	-	-
	Аренда (системно-техническая инфраструктура (СТИ) ЕИТП)	231	-	-	-
	Сублицензионный договор (программа АСДОУ)	8	-	-	-
	Агентский договор федерального бюджета)	31	-	-	-
	Сублицензионный договор (Право на использование товарного знака)	302	-	-	-
	Сублицензионный договор (право пользования АИС «Регионгаз 8»)	16	-	-	-
	Аренда (инженерно-техническая инфраструктура (СЗИ) ЕИТП)	604	-	-	-
	Аренда оборудования (АТС Нисом Самара)	167	-	-	-
	Предоставл. неискл. прав	2	2		
	Поставка газа	31 015 916	5 850 342	-	-
	Поставка газа	5 582 808	736 619	-	-
	Поставка газа	375	4	-	-
	Поставка газа	13 730 353	79 282	-	-
	Поставка газа	2 502 808	272 527	-	-
	Поставка газа	24 790	24 790	-	-
	Поставка газа	24 790	24 790	-	-
	Поставка газа	24 420	24 420	-	-
Договор займа	693 000	319 217	-	-	
Договор займа (проценты)	24 318	2 176	-	-	
Дивиденды	-	-	-	-	
<b>Операции за 2019 год</b>					
ООО «Газпром межрегионгаз»	Аренда (инженерно-техническая инфраструктура (ИТИ) ЕИТП)	317	-	-	-
	Аренда оборудования (земная станция спутниковой связи)	430	-	-	-
	Аренда оборудования (диспетч. пункт АСКУГ)	4 086	-	-	-
	Аренда (комплекс ВКС РУ г. Самара)	463	-	-	-

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Аренда (системно-техническая инфраструктура (СТИ) ЕИТП)	257	-	-	-
Сублицензионный договор (программа АСДОУ)	10	-	-	-
Агентский договор федерального бюджета)	31	-	-	-
Сублицензионный договор (Право на использование товарного знака)	302	-	-	-
Сублицензионный договор (право пользования АИС «Регионгаз 8»)	16	-	-	-
Аренда (инженерно-техническая инфраструктура (СЗИ) ЕИТП)	699	-	-	-
Аренда оборудования (АТС Нисом Самара)	2 855	-	-	-
Поставка газа	27 654 861	3 922 909	-	-
Поставка газа	11 154 230	1 011 202	-	-
Поставка газа	281	(9)	-	-
Поставка газа	17 423 878	(14 808)	-	-
Поставка газа	2 097 673	272 367	-	-
Договор займа	693 000	693 000	-	-
Договор займа (проценты)	5 129	1 027	-	-
Дивиденды	5 741	-	-	-

Дочерних обществ ООО «Газпром межрегионгаз Самара» не имеет.

Операции с зависимыми хозяйственными обществами за 2020-2019 годы приведены в таблице (см. Таблица 35).

**Таблица 35. Операции с зависимыми обществами**  
Тыс. руб.

Наименование организации	Вид операций	Объем операций за год с НДС	Не завершенные на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
<b>Операции за 2020 год</b>					
АО «СТИФ»	Дивиденды	952	-	-	-
<b>Операции за 2019 год</b>					
АО «СТЭК»	Поставка газа	-	-	-	-
	Дивиденды	-	-	-	-
	Аренда	-	-	-	-
АО «СТИФ»	Дивиденды	-	-	-	-

Операции с ООО «Газпром инвест РГК» и ООО «Самарапромресурс» не осуществлялись, за исключением выплаты дивидендов в 2019 году ООО «Газпром инвест РГК» в сумме 2 721 тыс. руб., ООО «Самарапромресурс» в сумме 2 068 тыс. руб.

Операций участников совместной деятельности за 2019-2020г.г. у Общества нет.

Операций с участием основного управленческого персонала у Общества за 2019-2020г.г. нет.

Операции с другими связанными сторонами за 2020-2019 годы приведены в таблице (см. Таблица 36).

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

**Таблица 36. Операции с другими связанными сторонами**  
тыс. руб.

Наименование организации	Номер договора, вид операции	Объем операций за год с НДС	Не завершенные на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
<b>Операции за 2020 год</b>					
ООО «Газпром трансгаз Самара»	договор поставки газа	51	(10)	-	-
	договор поручения	135	10	-	-
ООО «Газпром газораспределение Самара»	договор поставки газа	191	6	-	-
	договор поставки газа	58 528	41 521	-	-
	договор поставки газа	540	106	-	-
	договор поставки газа	19 783	2 654	-	-
	договор поставки газа	-	26 726	-	-
	реализация ОС	3 228	-	-	-
	оказание услуг	532	12	-	-
	транспортировка газа в тран.	124 134	20 298	-	-
	транспортировка газа ТСЖ	6 996	1 359	-	-
	транспортировка газа населению	41 789	6 787	-	-
	договор транспортировки газа (промышленность)	123 259	20 399	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	оказание консультационных услуг	152	56	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Белгород»	оказание консультационных услуг	158	158	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»	оказание консультационных услуг	185	185	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	оказание консультационных услуг	143	143	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	оказание консультационных услуг	172	172	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»	оказание консультационных услуг	66	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Рязань»	оказание консультационных услуг	156	156	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Брянск»	оказание консультационных услуг	154	154	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	оказание консультационных услуг	182	182	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Курск»	оказание консультационных услуг	172	172	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ульяновск»	оказание консультационных услуг	126	126	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	оказание консультационных услуг	175	175	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»	оказание консультационных услуг	132	132	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж»	оказание консультационных услуг	134	134	-	-

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ООО «Газпром межрегионгаз Тула»	оказание консультационных услуг	155	155	-	-
АО «Газпром межрегионгаз Нижний Новгород»	оказание консультационных услуг	73	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Астрахань »	оказание консультационных услуг	189	45	-	-
ООО «Газпром ЕРЦ»	услуги по осуществлению функций расчетного центра	1 064	349	-	-
ООО «Газпром питание»	оказание услуг	84	-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Казань»	транспортировка газа в транзитном потоке	8	2	-	-
Филиал Газпромбанк (АО) «Поволжский»	комиссия банка	80	-		
ООО «НТВ-ПЛЮС»	спутниковое ТВ	35	(0,2)		
ООО «ОТП ТЭК»	агентский договор	5 905 100	240		
ООО «Газпром межрегионгаз Пятигорск»	беспроцентный займ	-	700 000	700 000	-
ООО «Газпром ПХГ»	договор поставки газа	57	(10)	-	-
ООО «Газпром газомоторное топливо»	договор поставки газа	33 366	(9 525)		
	договор поставки газа	19 406	68		
	договор поставки газа	86 942	4 636	-	-
АО «Самарская управляющая теплоэнергетическая компания»	дивиденды	83	83	-	-
	договор поставки газа	185 740	149 338	149 338	
ОАО «Самарагаз»	договор поставки газа	105	34	-	-
	договор поставки газа	7 925	4 020	1 281	-
	договор поставки газа	1 546	645	-	-
	транспортировка газа населению	709 845	709 845	8 454	-
АО «Специализированный регистратор-Держатель реестра акционеров газовой промышленности»	устный договор	11	-	-	-
АО «Южуралнефтегаз»	договор поставки газа	363 915	5 334		
ОАО «Сызраньгаз»	договор поставки газа	39	6	-	-
	договор поставки газа		66 708	20 065	-
	договор поставки газа	42 223	42 223	1 549	
	транспортировка газа насел	38 006	5 347	-	-
	транспортировка газа тсж	286	52	-	-
АО «Газпром газораспределение»	лицензионный договор	0,5	0,04	-	-
ООО «АНТ-Цифровые сервисы»	техническое сопровождение	1 231	-	-	-
ООО «Межрегионгаз технологии»	аренда	231	19		
ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»	тех.сопровождение	1 724	246	-	-
	тех.обслуж обор	435	30	-	-
	тех обслуж и ремонт	16 548	1 565	-	-
	обучение	81	-	-	-
	тех.обслуж	658	55	-	-
	оказание услуг	8 548	712	-	-

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

АО «Газпром теплоэнерго Тольятти»	договор поставки газа	145 716	37 137	-	-
	дивиденды	-	-	-	-
АО «Газпром теплоэнерго»	дивиденды	206	-	-	-
ООО «Газпром телеком»	предоставление услуг подвижной радиотелефонной связи	320	20	-	-
	оказание услуг связи и телематических услуг связи	1 721	75	-	-
ООО «НД инвест»	доляв УК	14	-	-	-
ООО «Саратовгазторг»	договор поставки газа	-	(4)	-	-
НКО ЦК РДК (АО)	устный договор	-	(5)	-	-
	клиринговые услуги	2 898	(123 726)	-	-
<b>Операции за 2019 год</b>					
ООО «Газпром трансгаз Самара»	договор поставки газа	52	(4)	-	-
	договор поручения	126	10	-	-
ООО «Газпром газораспределение Самара»	договор поставки газа	181	(10)	-	-
	договор поставки газа	57 244	40 424	-	-
	договор поставки газа	580	100	-	-
	договор поставки газа	2 018	49	-	-
	оказание услуг	497	417	-	-
	транспортировка газа в тран.	120 394	15 449	-	-
	транспортировка газа ТСЖ	6 827	871	-	-
	транспортировка газа населению	40 335	4 627	-	-
	договор транспортировки газа (промышленность)	109 537	15 444	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Саратов»	оказание консультационных услуг	8 883	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	семинар	42	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Чебоксары»	оказание консультационных услуг	5 618	-	-	-
	агентский договор	106	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Йошкар-Ола»	оказание консультационных услуг	5 060	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Омск»	оказание консультационных услуг	1 829	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Оренбург»	оказание консультационных услуг	7 969	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Пенза»	оказание консультационных услуг	3 170	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ижевск»	оказание консультационных услуг	3 517	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Саранск»	оказание консультационных услуг	5 101	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»	оказание консультационных услуг	5 692	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	оказание консультационных услуг	8 295	-	-	-
ООО «Газпром	оказание консультационных	2 673	-	-	-

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

межрегионгаз Иваново»	услуг				
ООО «Газпром межрегионгаз Пермь»	оказание консультационных услуг	1 927	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Липецк»	оказание консультационных услуг	7 254	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Вологда»	оказание консультационных услуг	2 756	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»	оказание консультационных услуг	2 770	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	оказание консультационных услуг	2 362	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Рязань»	оказание консультационных услуг	2 334	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Брянск»	оказание консультационных услуг	2 357	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Орел»	оказание консультационных услуг	1 306	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Белгород»	оказание консультационных услуг	4 655	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	оказание консультационных услуг	2 275	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Киров»	оказание консультационных услуг	2 191	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Курган»	оказание консультационных услуг	2 196	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск»	оказание консультационных услуг	4 054	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Тамбов»	оказание консультационных услуг	2 698	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Курск»	оказание консультационных услуг	764	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Владимир»	оказание консультационных услуг	3 239	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ульяновск»	оказание консультационных услуг	5 837	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	оказание консультационных услуг	460	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ровтов-на-Дону»	оказание консультационных услуг	4 037	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Воронеж»	оказание консультационных услуг	3 623	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Тула»	оказание консультационных услуг	2 864	-	-	-
АО «Газпром межрегионгаз Нижний Новгород»	оказание консультационных услуг	1 939	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Астрахань»	оказание консультационных услуг	281	-	-	-
ПАО «Газпром газораспределение Уфа»	оказание консультационных услуг	225	-	-	-
АО «Газпром газораспределение Тамбов»	оказание консультационных услуг	204	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Назрань»	оказание услуг		-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Казань»	транспортировка газа в транзитном потоке	8	3	-	-

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ООО «Газпром межрегионгаз Пятигорск»	беспроцентный займ	700 000	700 000	700 000	-
ООО «Газэнергоинформ»	агентский договор	2 051	-	-	-
ОАО «Самарагаз»	договор поставки газа	135	57	-	-
	договор поставки газа	1 434	580	-	-
	договор поставки газа	13 042	588	-	-
	агентский договор	5 249	24	-	-
	транспортировка тсж	0,2	0,1	-	-
	транспортировка газа населению	741 619	292153	-	-
	транзит населению	105	-	-	-
ООО «Газпром ПХГ»	договор поставки газа	54	(17)	-	-
ООО «Саратовгоргаз»	договор поставки газа	-	-	-	-
АО «Оргэнергогаз»	договор поставки газа	-	-	-	-
ООО «Газпром газомоторное топливо»	договор поставки газа	35 444	6 137	-	-
	договор поставки газа	16 655	4 205	-	-
	договор поставки газа	77 957	19 845	-	-
ОАО «Сызраньгаз»	договор поставки газа	40	6	-	-
	договор поставки газа	66 708	66 708	-	-
	транспортировка газа насел	37 174	7 654	-	-
	транспортировка газа тсж	299	44	-	-
АО «Самарская управляющая теплоэнергетическая компания»	дивиденды	-	-	-	-
	проценты	-	-	-	-
	договор поставки газа	-	-	92 574	-
АО «СОГАЗ»	услуги по страхованию ДМС	5 096	(129)	-	-
	КАСКО	298	-	-	-
	ОСАГО	310	(34)	-	-
НПФ «Газфонд»	№ Ю16-299/7-11/45-6-0179/11	11 182	-	-	-
АО «Специализированный регистратор-Держатель реестра акционеров газовой промышленности»	устный договор	8	-	-	-
ООО «Газпром телеком»	предоставление услуг подвижной радиотелефонной связи	37	13	-	-
	оказание услуг связи и телематических услуг связи	326	109	-	-
АО «Расчетно-депозитарная компания»	устный договор	-	(5)	-	-
ООО «Газпром Корпоративный институт»	образовательные услуги	-	-	-	-
ЧУ ДПО «Газпром ОНУЦ»	образовательные услуги	-	-	-	-
ЧПОУ «Газпром колледж Волгоград»	образовательные услуги	31	-	-	-
АБ «Россия»	депозитарный договор	15	2	-	-
ООО Газинформсервис	сопровождение	1 547	1 547	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз метрология»	обучение	157	-	-	-
	субагентский договор	813	309	-	-
АО «Газпром»	лицензионный договор	0,5	0,04	-	-

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

газораспределение»					
ООО «АНТ-Цифровые сервисы»	техническое сопровождение	2 955	246	-	-
ООО «Межрегионгаз технологии»	подряд	5 948	-	-	-
	подряд	640	-	-	-
	подряд	1 100	-	-	-
	купля-продажа имущества	12 025	-	-	-
	купля-продажа имущества	29 162	-	-	-
	поставка	1 548	-	-	-
	поставка	721	-	-	-
	поставка	5 283	-	-	-
	тех.обслуж обор	19 955	4 829	-	-
	тех.обслуж обор	658	55	-	-
	тех обслуж и ремонт	6 952	3 308	-	-
	аренда	1 820	-	-	-
	аренда	4 441	-	-	-
	аренда	156	-	-	-
	аренда	46	-	-	-
	аренда	166	19	-	-
	аренда	357	-	-	-
	сублицензионный договор	22 127	-	-	-
	сублицензионный договор	173	-	-	-
	сублицензионный договор	1 127	-	-	-
поставка	992	-	-	-	
подряд	84	-	-	-	
купля-продажа имущества	1 210	-	-	-	
ООО «НТВ-ПЛЮС»	спутниковое ТВ	43	(10)	-	-
АО «Самарский теплоэнергетический имущественный фонд»		-	-	-	-
АО «Газпром теплоэнерго Тольятти»	договор поставки газа	135 121	18 677	-	-
	дивиденды	4 180	-	-	-
АО «Газпром теплоэнерго»	дивиденды	647	-	-	-
ООО «НД инвест»		-	-	-	-

Операции с членами Совета Директоров в 2019 и 2020 годах не осуществлялись.

**Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 37).

**Таблица 37. Вознаграждения основному управленческому персоналу**  
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2020 г.	за 2019 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	18 719	16 775
1.1	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе:	18 719	16 775

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

№	Виды вознаграждений	тыс. руб.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
	- оплата труда;	9 964	8 233
	- отпускные;	865	1 359
	- премии;	5 418	5 312
	- материальная помощь к отпуску;	1 215	1 060
	- выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии;	20	35
	- прочие выплаты	1 237	776
1.2	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе:		
	- перечисление в негосударственный пенсионный фонд;	-	-
	- страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
2	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	3 740	3 791

Состав отраженного в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основного управленческого персонала в 2020г., в том числе:

Генеральный директор

Заместитель генерального директора по реализации газа

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Заместитель генерального директора по работе с населением и социально значимой категорией потребителей

Заместитель генерального директора по общим вопросам

Главный бухгалтер

Члены Ревизионной комиссии

Состав отраженного в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основного управленческого персонала в 2019г., в том числе:

Генеральный директор

Заместитель генерального директора по реализации газа

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Заместитель генерального директора по работе с населением и социально значимой категорией потребителей

Заместитель генерального директора по общим вопросам

Главный бухгалтер

Члены Совета Директоров (см. Таблица 2)

Члены Ревизионной комиссии (см. Таблица 3).

Должность заместителя генерального директора по оперативному учету газопотребления в 2019г. была вакантной весь год.

Должность заместителя генерального директора по экономике и финансам была вакантной с 01.05.2019г. по 31.12.2019г.

Должность заместителя генерального директора по работе с населением и социально значимой категорией потребителей была вакантной с 02.02.2019г. по 02.07.2019г.

Должность заместителя генерального директора по общим вопросам была вакантной с 01.11.2019г. по 31.12.2019г.

### 5.3. Информация о бенефициарных владельцах

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

Участниками ООО «Газпром межрегионгаз Самара» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 51%). Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром» (100%);
- ООО «Газпром инвест РГК» (доля 25%). Участниками ООО «Газпром инвест РГК» являются ООО «Газпром межрегионгаз» (99,9999999105191%), ООО «Петербургтеплоэнерго» (0,0000000894809%).
- Самарская область, в лице Министерства имущественных отношений Самарской области (доля 5%).
- ООО «Самарапромресурс» (доля 19%). Единственным участником ООО «Самарапромресурс» является Роменский Алексей Валентинович (100%).

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее - «Закон №115-ФЗ») на ПАО «Газпром» и Министерство имущественных отношений Самарской области не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи Закона №115-ФЗ.

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

### 5.4. Условные обязательства и условные активы

В настоящее время на рассмотрении Арбитражного суда Самарской области находится дело №А55-28818/2020. Истец – ООО «СВГК», ответчик - ООО «Газпром межрегионгаз Самара», иск о взыскании 561 184 560 руб. 33 коп., в том числе задолженность по договору на оказание услуг по транспортировке газа населению № 45-3-0004/18 от 24.01.2019 за период октябрь 2019 - июнь 2020 года в сумме 523 069 926 руб. 33 коп. и неустойка за период с 19.11.2019 по 30.09.2020 в сумме 38 114 724 руб. (истец уточнил требования и просит взыскать проценты по ст. 395 ГК РФ в сумме 22 032 403 руб.) При этом, в объем транспортированного населению газа истец включил потери газа, возникающие при транспортировке. К участию в деле по ходатайству поставщика привлечены третьи лица (ООО «Самараоблгаз-сервис», ООО «Газпром газораспределение Самара», ОАО «Самарагаз»). Очередное заседание назначено на 18.03.2021. По существу, споры возникли по причине применения разных подходов к порядку определения объема транспортированного газа населению. Вероятность исхода дела спрогнозировать в настоящее время не представляется возможным.

### 5.5. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2020г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности произошла смена участника Общества (договор купли-продажи доли в УК общества от 17.12.2020 №78/162-н/78-2020-13-318, заключенный между ООО "Газпром инвест РГК" и

ООО "Газпром межрегионгаз"). В соответствии с указанным договором ООО "Газпром межрегионгаз" приобрело долю в размере 25% от уставного капитала ООО "Газпром межрегионгаз Самара". Соответствующая запись внесена в ЕГРЮЛ - 19.01.2021г. Таким образом в настоящее время размер доли в УК ООО "Газпром межрегионгаз Самара", принадлежащей ООО "Газпром межрегионгаз" составляет 76%.

21 января 2021 года получено решение о привлечении к ответственности за нарушение налогового правонарушения по выездной налоговой проверке за 2016-2018гг. Общая сумма к уплате по решению составила 50 644 907,12 руб., в т. ч. налоги 37 219 572 руб., штраф 570 466 руб., пени 12 852 869,12 руб. Показатели бухгалтерской отчетности за 2020 год сформированы с учетом влияния данного события.

В настоящее время в рамках дела о банкротстве АО «СУТЭК» признаны недействительными сделками платежи АО «СУТЭК» в пользу Общества на общую сумму 114 397 486,34 руб. (данная сумма учтена и отражена в отчетности). Находятся на рассмотрении (1 инстанция) в производстве Арбитражного суда Самарской области в рамках дела о банкротстве АО «СУТЭК» заявления конкурсного управляющего АО «СУТЭК» о признании недействительными сделками платежи, перечисленные Обществу, на общую сумму 58 106 225,20 руб. (приостановлены).

Определением от 30.03.2020 также принято заявление конкурсного управляющего о привлечении Общества к субсидиарной ответственности на сумму 128 201 948, 88 руб. (солидарно с АО «Газпром теплоэнерго», ООО «Газпром теплоэнерго Самарская область», ИП Папанин, Тимофеевым А.А.).

В рамках дела по заявлению конкурсного управляющего АО «СУТЭК» о признании недействительными сделками платежи, перечисленные Обществу в размере 125 067 596,68 руб. определение Арбитражного суда Самарской области от 02.03.2020, постановлением 11 АС от 18.08.2020 оставлено в силе. Постановлением арбитражного суда кассационной инстанции от 16.11.2020 определение Арбитражного суда Самарской области от 02.03.2020 и постановление Одиннадцатого арбитражного апелляционного суда от 21.08.2020 по делу отменено, обособленный спор направлен на новое рассмотрение в Арбитражный суд Самарской области. Дата следующего заседания 31.03.2021.

## **5.6. Информация по прекращаемой деятельности**

В 2019 и 2020 годах изменений видов деятельности в Обществе не произошло. В 2021 году не планируется прекращения осуществляемых видов деятельности. Договоры поставки газа, заключенные на 2021 год, наличие спроса на газ позволяют Обществу продолжать свою деятельность, как минимум, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

## **5.7. Информация о рисках**

### **Операционные риски**

#### *Условия ведения хозяйственной деятельности*

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

#### *Процедуры правового характера*

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие в

настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

#### *Налогообложение*

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2019г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

#### **Финансовые риски**

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

#### *Рыночные риски*

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

##### 1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, нет влияния изменений курсов валют на деятельность Общества.

##### 2) Процентный риск

Колебания рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

##### 3) Риск изменения цен на товары

Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на природный газ и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

Цены на природный газ в Российской Федерации устанавливаются Федеральной антимонопольной службой и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары на финансовое положение Общества.

##### 4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

Влияние изменения стоимости ценных бумаг на прибыль (убытки) и капитал Общества незначительно.

#### **Кредитные риски**

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по

предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, производным финансовым инструментам, а также по открытой кредитной позиции в отношении оптовых и розничных клиентов, включая непогашенную дебиторскую задолженность и договорные обязательства.

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва на снижение стоимости дебиторской задолженности. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв под снижение стоимости дебиторской задолженности является достаточным.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва на сомнительную дебиторскую задолженность представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва на сомнительную дебиторскую задолженность отсутствует.

Денежные средства и денежные эквиваленты размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

В таблице представлена максимальная подверженность Общества кредитному риску (см. Таблица 38).

**Таблица 38. Максимальная подверженность кредитному риску**  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Денежные средства и их эквиваленты	43 411	1 189 467	11 898
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	7 888 185	4 140 696	3 591 546
Долговые ценные бумаги и займы, предоставленные на срок не более 12 месяцев	-	-	700 000
Дебиторская задолженность по приобретенным правам (требованиям)	14 132	15 961	-
Прочая дебиторская задолженность	308 101	102 504	79 075
Финансовые вложения	405 344	779 130	86 130
<b>Итого</b>	<b>8 659 173</b>	<b>6 227 758</b>	<b>4 468 649</b>

ООО «Газпром межрегионгаз Самара»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

**Риски ликвидности**

Риск ликвидности - это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения. Управление рисками ликвидности включает в себя поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи. В управлении данным риском важным фактором является наличие достаточного доступа Общества к финансовым ресурсам банков.

**Заместитель генерального директора  
по экономике и финансам**



**А.И. Логинова**

*доверенность от 02.02.2021 г. № 21-14*

**Главный бухгалтер**

**Р.А. Атрасевич**

«20» февраля 2021 г.