

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2020 год

Организация: ООО "Газпром межрегионгаз Тверь"

Единица измерения: тыс. руб.

с. 1

П-1

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло объектов		Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	2	3										
		за 20 20 г. ¹	263 159	(174 106)	4 783	(5 400)	5 400	(11 179)	-	-	262 542	(179 885)
		за 20 19 г. ²	258 600	(168 661)	11 840	(7 281)	7 281	(12 726)	-	-	263 159	(174 106)
в том числе:												
земельные участки												
		за 20 20 г. ¹	34 760	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	34 760	(-)
		за 20 19 г. ²	34 723	(-)	37	(-)	-	(-)	-	-	34 760	(-)
здания												
		за 20 20 г. ¹	40 381	(14 025)	-	(-)	-	(1 343)	-	-	40 381	(15 368)
		за 20 19 г. ²	40 381	(12 683)	-	(-)	-	(1 342)	-	-	40 381	(14 025)
сооружения и передаточные устройства												
		за 20 20 г. ¹	6 215	(2 879)	-	(-)	-	(267)	-	-	6 215	(3 146)
		за 20 19 г. ²	6 215	(2 610)	-	(-)	-	(269)	-	-	6 215	(2 879)
машины и оборудование												
		за 20 20 г. ¹	141 346	(128 311)	4 783	(5 400)	5 400	(5 914)	-	-	141 346	(128 311)
		за 20 19 г. ²	136 751	(123 218)	8 099	(2 504)	2 504	(7 597)	-	-	140 729	(128 825)
транспортные средства												
		за 20 20 г. ¹	38 004	(26 826)	-	(-)	-	(3 600)	-	-	38 004	(30 426)
		за 20 19 г. ²	38 757	(27 821)	3 704	(4 457)	4 457	(3 462)	-	-	38 004	(26 826)
производственный и хозяйственный инвентарь												
		за 20 20 г. ¹	2 453	(2 065)	-	(-)	-	(55)	-	-	2 453	(2 120)
		за 20 19 г. ²	2 773	(2 329)	-	(320)	320	(56)	-	-	2 453	(2 065)
прочие												
		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего												
		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:												
имущество для финансовой аренды (лизинга)												
		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
имущество для прочих видов аренды												
		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
и т.д.												
		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
				заплаты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
	1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹	-	4 783	(-)	(4 783)	-	-
в том числе:	5250	за 20 19 г. ²	-	11 840	(-)	(11 840)	-	-
строительство собственных объектов основных средств	5241	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5251	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-
5242	за 20 20 г. ¹	-	1 009	(-)	(1 009)	-	-	
5252	за 20 19 г. ²	-	395	(-)	(395)	-	-	
капитальные вложения в арендованные основные средства	5243	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
5253	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-	
приобретение отдельных объемов основных средств	5244	за 20 20 г. ¹	-	3 774	(-)	(3 774)	-	-
5254	за 20 19 г. ²	-	-	11 445	(-)	(11 445)	-	-
оборудование к установке	5245	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
5255	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочие поступления	5246	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
5256	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5247	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
5257	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 009	395
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	155	438
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	26 519	26 519	22 179
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	229 497	238 481	222 946
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
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)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		9	10	На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	первоначальная стоимость			накопленная корректировка ⁷	перевод из догто- в краткосрочные вложения	начисление процентов (включая начисление перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценивания)
1	2	3	4	5	6	7	8	7.1	8.1	9	10	11	12
Долгосрочные - всего			27 007	(23 577)	-	(1)	-	(-)	-	-	(801)	27 006	(24 378)
	5301	за 20 20 г. ¹	27 007	(22 742)	-	(-)	-	(-)	-	-	(835)	27 007	(23 577)
	5311	за 20 19 г. ²	27 007	(23 577)	-	(1)	-	(-)	-	-	(801)	27 006	(24 378)
в том числе:			27 007	(22 742)	-	(-)	-	(-)	-	-	(835)	27 007	(23 577)
Уставные капиталы			27 007	(22 742)	-	(-)	-	(-)	-	-	(835)	27 007	(23 577)
	5312	за 20 19 г. ²	27 007	(22 742)	-	(-)	-	(-)	-	-	(835)	27 007	(23 577)
зависимых организаций			2	(2)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	2	(2)
	53122	за 20 19 г. ²	2	(2)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	2	(2)
в том числе:			2	(2)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	2	(2)
акции			2	(2)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	2	(2)
	530221	за 20 20 г. ¹	2	(2)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	2	(2)
	531221	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
доли			2	(2)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	2	(2)
	530222	за 20 20 г. ¹	2	(2)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	2	(2)
	531222	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
прочих организаций			27 005	(23 575)	-	(1)	-	(-)	-	-	(801)	27 004	(24 376)
	53123	за 20 19 г. ²	27 005	(22 740)	-	(-)	-	(-)	-	-	(835)	27 005	(23 575)
	530231	за 20 20 г. ¹	27 000	(23 575)	-	(-)	-	(-)	-	-	(801)	27 000	(24 376)
	531231	за 20 19 г. ²	27 000	(22 740)	-	(-)	-	(-)	-	-	(835)	27 000	(23 575)
в том числе: акции			27 000	(23 575)	-	(-)	-	(-)	-	-	(801)	27 000	(24 376)
	5302312	за 20 20 г. ¹	27 000	(23 575)	-	(-)	-	(-)	-	-	(801)	27 000	(24 376)
не являющиеся текущую рыночную стоимость			27 000	(22 740)	-	(-)	-	(-)	-	-	(835)	27 000	(23 575)
	5312312	за 20 19 г. ²	27 000	(22 740)	-	(-)	-	(-)	-	-	(835)	27 000	(23 575)
доли			5	(5)	-	(1)	-	(-)	-	-	(-)	4	(4)
	530232	за 20 20 г. ¹	5	(5)	-	(1)	-	(-)	-	-	(-)	4	(4)
	531232	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Долговые ценные бумаги и займы			5	(5)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5	(5)
	5303	за 20 20 г. ¹	5	(5)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5	(5)
	5313	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
прочие			5304	(5304)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5304	(5304)
	5304	за 20 20 г. ¹	5304	(5304)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5304	(5304)
	5314	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Краткосрочные - всего			5305	(5305)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5305	(5305)
	5305	за 20 20 г. ¹	5305	(5305)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5305	(5305)
	5315	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
в том числе:			5306	(5306)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5306	(5306)
Уставные капиталы			5306	(5306)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5306	(5306)
	5316	за 20 20 г. ¹	5306	(5306)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5306	(5306)
	5307	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Долговые ценные бумаги и займы			5317	(5317)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5317	(5317)
	5317	за 20 20 г. ¹	5317	(5317)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5317	(5317)
	5308	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
прочие			5318	(5318)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5318	(5318)
	5318	за 20 19 г. ²	5318	(5318)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	5318	(5318)
Финансовых вложений - ИТОГО			27 007	(23 577)	-	(1)	-	(-)	-	-	(801)	27 006	(24 376)
	5310	за 20 19 г. ²	27 007	(22 742)	-	(-)	-	(-)	-	-	(835)	27 007	(23 577)

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

2.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
Резерв под обесценение финансовых вложений - всего	53001	23 577	801	(-)	(-)	24 378
в том числе:						
Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений - всего	53011	23 577	801	(-)	(-)	24 378
в том числе: вложения в уставные капиталы	530111	23 577	801	(-)	(-)	24 378
из них: дочерних организаций	5301111	-	-	(-)	(-)	-
зависимых организаций	5301112	2	-	(-)	(-)	2
	53011121	-	-	(-)	(-)	-
	53011122	2	-	(-)	(-)	2
прочих организаций	5301113	23 575	801	(-)	(-)	24 376
	53011131	23 575	801	(-)	(-)	24 376
	53011132	-	-	(-)	(-)	-
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

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытка от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. 1	17 656	(-)	8 986 896	(8 986 746)	-	-	-	17 806	(-)
	5420	за 20 19 г. 2	17 273	(-)	8 918 521	(8 918 138)	-	-	-	17 656	(-)
в том числе:	5401	за 20 20 г. 1	2 569	(-)	20 227	(20 073)	-	-	-	2 723	(-)
Материалы	5421	за 20 19 г. 2	2 183	(-)	14 629	(14 243)	-	-	-	2 569	(-)
	5402	за 20 20 г. 1	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция	5422	за 20 19 г. 2	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5403	за 20 20 г. 1	15 087	(-)	8 966 669	(8 966 673)	-	-	-	15 083	(-)
товары для перепродажи	5423	за 20 19 г. 2	15 090	(-)	8 903 892	(8 903 895)	-	-	-	15 087	(-)
товары отгруженные	5404	за 20 20 г. 1	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 19 г. 2	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
расходы в незавершенном производстве	5405	за 20 20 г. 1	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 19 г. 2	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
издержки обращения по нереализованным товарам и готовой продукции	5406	за 20 20 г. 1	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 19 г. 2	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. 4	На 31 декабря 20 19 г. 2	На 31 декабря 20 18 г. 5
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Материалы	5441	-	-	-
товары	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
Материалы	5446	-	-	-
товары	5447	-	-	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря _____ 2020 г. 4		На 31 декабря _____ 2019 г. 2		На 31 декабря _____ 2019 г. 5	
		Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов)	5540	9 307 486	4 875 204	6 998 525	2 622 945	9 931 974	3 145 385
в том числе по купленным и заказным векселям	5541	9 272 029	4 859 421	6 963 695	2 604 131	9 898 854	3 128 127
по векселям к получению, всего:	5542	-	-	-	-	-	-
по векселям выданным, всего	5543	-	-	-	-	-	-
по процентам к получению, всего:	5544	-	-	-	-	-	-
по доходам от долевого участия в получении, всего:	5545	-	-	-	-	-	-
по долговым ценным бумагам и займам, всего:	5546	-	-	-	-	-	-
по приобретенным правам (проблемным), всего:	5547	-	-	-	-	-	-
по прочей задолженности- всего:	5548	35 457	15 783	34 830	18 814	33 120	17 258
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	55401	-	-	-	-	-	-
предоплата строительных работ и основных средств - всего:	55402	-	-	-	-	-	-
предоплата нематериальных активов- всего:	55403	-	-	-	-	-	-
предоплата строительных работ по активам, подлежащим передаче инвесторам - всего:	55404	-	-	-	-	-	-
предоплата исследований и разработки - всего:	55405	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		Изменения за период		перевод из долго-кредиторской задолженности	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам операций) ^а	принципиальная сумма штрафов и иных начислений ^б	пошаговые	всего			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	4 541 602	4 541 602
в том числе: поставший и подпрямый - всего:	5571	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	4 541 602	4 541 602
вексели и утраты, всего:	5572	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные - всего	5573	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные - всего	5574	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед инвесторами, всего:	5575	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
	5556	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая задолженность - всего	5576	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 20 г. ¹	14 048 017	9 791 035	-	7 295 547	-	-	(4 541 602)	12 001 954
в том числе: поставший и подпрямый - всего:	55801	за 20 19 г. ²	11 915 820	7 660 982	-	5 528 760	-	25	-	14 048 017
	55801	за 20 20 г. ¹	13 912 929	9 670 432	-	7 174 538	-	-	(4 541 602)	11 867 221
вексели и утраты, всего:	55802	за 20 19 г. ²	11 813 151	7 527 195	-	5 427 416	-	1	-	13 912 929
	55802	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные - всего	55803	за 20 19 г. ²	108 555	101 643	-	94 855	-	9	-	115 334
	55803	за 20 20 г. ¹	81 337	107 571	-	80 329	-	24	-	108 555
задолженность перед инвесторами, всего:	55804	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
	55805	за 20 20 г. ¹	12 116	13 376	-	12 116	-	-	-	13 376
задолженность перед государственными бюджетами по налогам и сборам	55805	за 20 19 г. ²	7 846	12 116	-	7 846	-	-	-	12 116
задолженность по страховым взносам	55806	за 20 20 г. ¹	5 529	5 352	-	5 529	-	-	-	5 352
задолженность перед персоналом	55807	за 20 19 г. ²	4 511	5 529	-	4 511	-	-	-	5 529
задолженность перед государственными бюджетами по налогам и сборам	55807	за 20 20 г. ¹	8 010	4	-	8 010	-	-	-	4
задолженность перед государственными бюджетами по налогам и сборам	55807	за 20 19 г. ²	7 318	8 010	-	7 318	-	-	-	8 010
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивиденда	55808	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивиденда	55809	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивиденда	55810	за 20 20 г. ¹	878	228	-	499	-	-	-	607
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивиденда	55810	за 20 19 г. ²	1 657	561	-	1 340	-	-	-	878
прочая задолженность - всего	5580	за 20 19 г. ²	14 048 017	9 791 035	-	7 295 547	-	9	-	16 543 486
	5570	за 20 19 г. ²	11 915 820	7 660 982	-	5 528 760	-	25	-	14 048 017

4.4. Прочие кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
Всего	5590	9 071 707	12 331 430	9 937 500
в том числе: поставший и подпрямый - всего	55901	9 071 707	12 331 430	9 937 500
авансы полученные - всего:	55902	-	-	-
задолженность перед инвесторами, всего:	55903	-	-	-
задолженность перед государственными бюджетами по налогам и сборам	55904	-	-	-
задолженность перед государственными бюджетами по налогам и сборам	55905	-	-	-
задолженность перед персоналом	55906	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивиденда	55907	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивиденда	55908	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивиденда	55909	-	-	-
прочая задолженность, всего	55910	-	-	-

5. Затраты на производство

с. 9

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
		3	4
1	2		
Материальные затраты	5610	8 986 065	8 917 668
<i>в т.ч. стоимость газа</i>	5611	8 966 425	8 903 706
Расходы на оплату труда	5620	222 984	204 032
Отчисления на социальные нужды	5630	64 548	59 083
Амортизация	5640	10 974	12 521
Прочие затраты	5650	1 955 513	1 983 970
<i>в т.ч. стоимость транспортировки газа</i>	5651	1 812 081	1 812 650
Итого по элементам	5660	11 240 084	11 177 274
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 240 084	11 177 274

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Исполнено	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	34 627	40 537	44 154)	5 653)	25 357
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	8 718	25 525	24 986)	-)	9 257
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	17 186	7 291	11 649)	5 537)	7 291
оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	-)	-)	-
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	-)	-)	-
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	1 092	6	739)	84)	275
прочие оценочные обязательства	5706	7 631	7 715	6 780)	32)	8 534

7.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 18 г. ⁵
		20 20 г. ⁴	20 19 г. ²	
Полученные - всего	5800	290 000	290 000	290 000
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5801	290 000	290 000	290 000
ценные бумаги и иные финансовые вложения, полученные в залог	5802	---	---	---
товары, полученные в залог	5803	---	---	---
гарантии и поручительства	5804	---	---	---
прочие виды полученных обеспечений	5805	---	---	---
Выданные - всего	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. ¹		За 20 19 г. ²			
		На начало года	Получено за год				
Получено бюджетных средств - всего	5900	---	---	---			
в том числе:							
на текущие расходы	5901	---	---	---			
на вложения во внеоборотные активы	5905	---	---	---			
	1	2	3	4	5	6	
		20 20 г. ¹	20 19 г. ²	20 20 г. ¹	20 19 г. ²	20 20 г. ¹	20 19 г. ²
Бюджетные кредиты - всего		5910	---	(---)	---	---	---
в том числе:							
на текущие расходы		5920	---	(---)	---	---	---
		20 20 г. ¹	20 19 г. ²	20 20 г. ¹	20 19 г. ²	20 20 г. ¹	20 19 г. ²
		5911	---	(---)	---	---	---
		5921	---	(---)	---	---	---
		5912	---	(---)	---	---	---
на вложения во внеоборотные активы		5922	---	(---)	---	---	---

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	15 831	14 507	14 477
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	83 343	55 194	43 919
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	10	10	10
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	9	10	13
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	38 578	34 293	33 379

Руководитель

В.Н. Варжун

Главный бухгалтер

А.Ю.Назарова

18 февраля 2021 года

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" указывается первоначальная стоимость, в графе "Текущая (восстановительная) стоимость" - текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" - накопленная амортизация, соответствующая "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 разница между первоначальной 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.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 год
Общества с ограниченной ответственностью
«Газпром межрегионгаз Тверь»

Оглавление

1. Общие сведения	3
1.1. Общая информация	3
1.2. Филиалы (обособленные подразделения)	4
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах.....	4
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	7
2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	7
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	7
2.3. Инвентаризация активов и обязательств	7
2.4. Основные средства	8
2.5. Финансовые вложения.....	9
2.6. Материально-производственные запасы	10
2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	11
2.8. Расходы по обычным видам деятельности.....	11
2.9. Расходы будущих периодов.....	12
2.10. Дебиторская задолженность	12
2.11. Оценочные обязательства.....	12
2.12. Доходы по обычным видам деятельности	12
2.13. Изменение учетной политики.....	13
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	14
3.1. Основные средства	14
3.2. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	15
3.3. Прочие внеоборотные активы.....	16
3.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	16
3.5. Запасы	16
3.6. Дебиторская задолженность	16
3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты	21
3.8. Прочие оборотные активы.....	22
3.9. Капитал.....	22
3.10. Кредиторская задолженность	22
3.11. Прочие обязательства	23
3.12. Оценочные обязательства	23
3.13. Доходы от обычных видов деятельности	23
3.14. Расходы по обычным видам деятельности	24
3.15. Прочие доходы.....	25
3.16. Прочие расходы.....	26
3.17. Налогообложение.....	27
3.18. Чистая прибыль к распределению	28
3.19. Стоимость чистых активов.....	30
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	32
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	32
5.1. Обеспечения обязательств	32
5.2. Информация об операциях со связанными сторонами	32
5.3. Информация о бенефициарных владельцах	36
5.4. Условные обязательства и условные активы.....	36
5.5. События после отчетной даты	36
5.6. Информация о рисках.....	36

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

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

Сокращенное наименование: ООО «Газпром межрегионгаз Тверь».

Государственная регистрация: Зарегистрировано 21 декабря 1999 года Регистрационной палатой г. Твери (Свидетельство о регистрации № 1587-99), МРИ МНС № 1 по Тверской области (запись в едином государственном реестре юридических лиц № 1026900536101 от 17.10.2002).

01 марта 2011 года МРИ ФНС № 12 по Тверской области зарегистрировано изменение наименования Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Газпром межрегионгаз Тверь» свидетельство серии 69 № 001963800 от 01.03.2011г.

Место нахождения: 170100, Российская Федерация, г. Тверь, ул. Крылова, д.40/29.

Почтовый адрес: 170100, Российская Федерация, г. Тверь, ул. Крылова, д.40/29.

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 руб. и разделен на доли.

Состав Участников Общества приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1 Участники Общества

№ п/п	Наименование Участника	Доля в уставном капитале
1.	ООО «Газпром межрегионгаз»	83,6066 %
2.	Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области	16,3934 %

Аудитор Общества:

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

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

Место нахождения: 190013, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Можайская, д.17, лит. А

ООО «Аудит – НТ» корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества в 2020 году является: обеспечение бесперебойной поставки газа покупателям Тверской области в соответствии с заключенными договорами, оперативное управление режимом газоснабжения.

Дополнительный доход Общество получает от сдачи в аренду (субаренду) помещения и оборудования и прочих услуг.

Общество осуществляло свою деятельность без лицензий в связи с осуществлением не лицензируемой деятельности и без свидетельств о допуске к определенным видам работ в связи с отсутствием проводимых работ, для которых необходимо получение свидетельств. Членства в саморегулируемых организациях (далее СРО) Общество не имеет.

Среднесписочная численность работающих за 2020 год - 338 человек (за 2019 год – 334 чел., за 2018 год – 323 чел.).

1.2. Филиалы (обособленные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество имеет обособленные подразделения:

- Абонентская группа г. Тверь
- Абонентская группа п. Рамешки
- Абонентская группа г. Бежецк
- Абонентская группа г. Кашин
- Абонентская группа п. К-Гора
- Абонентская группа г. Кимры
- Абонентская группа г. В-Волочек
- Абонентская группа г. Бологое
- Абонентская группа п. Спирово
- Абонентская группа г. Торжок
- Абонентская группа г. Лихославль
- Абонентская группа г. Кувшиново
- Абонентская группа г. Ржев
- Абонентская группа г. Старица
- Абонентская группа г. Зубцов
- Абонентская группа г. Осташков
- Абонентская группа г. Конаково
- Абонентская группа п. Редкино
- Абонентская группа п. Калашниково
- Абонентская группа п. Новозавидово

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров (протокол 7 от 25.05.2018г.) генеральным директором Общества с 29.05.2018 назначен Варжин Виктор Николаевич.

Состав Совета Директоров Общества с 01.01.2020 по 29.07.2020 приведен в таблице (см.

Таблица 2).

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Таблица 2 Совет Директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Ляпустин Олег Александрович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления по имуществу и корпоративным отношениям
Лифанова Зинаида Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник юридического управления
Волков Денис Игоревич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления по работе с органами власти и регионами

Председатель Совета Директоров Ляпустин Олег Александрович

Состав Совета Директоров Общества с 30.07.2020 по 28.10.2020 приведен в таблице (см. Таблица 2/1).

Таблица 2/1 Совет Директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Бугаенко Алексей Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по капитальному строительству и реконструкции
Николаев Павел Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления реализации газа
Остроушко Павел Викторович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления контроля расчетов с социальными потребителями

Председатель Совета Директоров Бугаенко Алексей Геннадьевич

Состав Совета Директоров Общества с 29.10.2020 приведен в таблице (см. Таблица 2/2).

Таблица 2/2. Совет Директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Бугаенко Алексей Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по капитальному строительству и реконструкции

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Николаев Павел Владимирович	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника Департамента 314
Остроушко Павел Викторович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления контроля расчетов с социальными потребителями
Окунев Виталий Вадимович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника центрального производственно-диспетчерского Управления
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета Директоров Бугаенко Алексей Геннадьевич

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. Таблица 3).

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Жидоусов Владимир Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор Управления внутреннего аудита
Чашихин Михаил Иванович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор Управления внутреннего аудита
Мещанова Лилия Михайловна	ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»	Заместитель начальника финансового отдела

Председатель Ревизионной комиссии – Жидоусов Владимир Валерьевич.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

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

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

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

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 отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Обособленные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в обособленных подразделениях 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 31 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 30 ноября;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Основные средства

Сроки полезного использования объектов основных средств установлены классификацией основных средств, утвержденной приказом от 28.12.2017 № 163 (по учетной политике).

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 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 01.01.2012, стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

Сроки полезного использования по основным группам основных средств

Первая группа (все недолговечное имущество со сроком полезного использования от 1 года до 2 лет включительно);

Вторая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 2 лет до 3 лет включительно);

Третья группа (имущество со сроком полезного использования свыше 3 лет до 5 лет включительно);

Четвертая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно);

Пятая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 7 лет до 10 лет включительно);

Шестая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 10 лет до 15 лет включительно);

Седьмая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 15 лет до 20 лет включительно);

Восьмая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 20 лет до 25 лет включительно);

Девятая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 25 лет до 30 лет включительно);

Десятая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 30 лет).

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

Амортизация не начисляется по:

-земельным участкам;

-полностью амортизированным 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.

2.5. 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.

Финансовые вложения, 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.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых ответственным подразделением Общества, отвечающего за управление имуществом.

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.

2.6. 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 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.

Общество использует счет 41.45 «Агентское вознаграждение и прочие затраты, формирующие себестоимость товаров» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в

обороте, для учета транспортно-заготовительных расходов по приобретению природного газа на бирже.

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.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);
- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ПАО «Газпром», ПАО «Сбербанка России»).

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 (более 5 000 000 руб.) и короткими сроками возврата (менее 30 дней);

- 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.

2.8. Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, 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 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 деятельности пропорционально выручке по соответствующему виду деятельности.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.

2.9. 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 в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

2.10. Дебиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

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

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежеквартально на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета.

2.11. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год - по состоянию на конец отчетного года;
- по оплате отпусков – на последний день каждого отчетного периода за квартал;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

2.12. 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 (метод 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 организации.

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

2.13. Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в отчетном году, изменилась в части учета налоговых разниц в связи со вступлением в силу с 01.01.2020 новой редакции ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

По остальным пунктам учетная политика существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

Общество также планирует внесение изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным, в связи с вступлением в силу с 01.01.2021 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 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 П-1.

Основные средства, переданные в аренду, числящиеся на балансе.

Основные средства, переданные в аренду отображены в таблице 1.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Основные средства, переданные в аренду, числящиеся за балансом.

В 2020 году не изменилась стоимость основных средств, переданных в аренду и числящихся за балансом.

В 2019 году изменилась стоимость помещения, переданного в аренду банку «Россия» из-за переоценки собственником ООО «Гапром межрегионгаз».

В 2018 году не изменилась стоимость основных средств, переданных в аренду и числящихся за балансом.

Основные средства, полученные в аренду, числящиеся за балансом.

Арендованные основные средства в Обществе в 2020 году учитываются на счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме 229 497 тыс. рублей.

В 2020 году произошла смена собственника арендуемого земельного участка под стоянку автомобилей по адресу г. Осташков, пр-т Ленинский, дом 158 - 15 кв.м., а также изменился собственник в арендованном нежилом помещении в г. Лихославль, ул. Первомайская, д.2а.

В 2020 году были расторгнуты договоры:

- с Тарасовым С.В. с возвратом нежилых помещений IV и V по адресу: г. Тверь, Смоленский пер., 15/33 на общую сумму – 10 138 тыс. рублей;

- с Домущуком Ю.А. с возвратом нежилого помещения по адресу – г. Тверь, ул. Трехсвятская, д.6, корп.1, оф.514 на сумму - 3 233 тыс. рублей.

В 2020 году был заключен договор с ООО "Марина" на аренду нежилого помещения по адресу - г. Тверь, Двор Пролетарки, д.7 площадью 448 кв.м. на сумму 4 387 тыс. рублей.

Арендованные основные средства в Обществе в 2019 году также учитывались на счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме 238 100 тыс. рублей и на счете 056 «Земельные участки во временном, постоянном пользовании» в сумме 381 тыс. руб.

В течение 2019 года изменилась стоимость основных средств в пользовании по договорам аренды от ООО «Гапром межрегионгаз» из-за переоценки собственником.

В течение 2019 года Общество возвратило имущество ООО «Газпром межрегионгаз» на сумму 11 663 тыс. рублей в связи с его покупкой у арендодателя, учитываемое на счете 001 и возвратило земельный участок на сумму 31 тыс. рублей в связи с его покупкой у

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

арендодателя, учитываемый на счете 056. Кроме того, в 2019 году произошло изменение в сторону увеличения стоимости арендованного оборудования у ООО «Газпром межрегионгаз» на сумму 25 544 тыс. руб. И было взято в аренду у ООО «Газпром межрегионгаз» аппаратно-программный комплекс системы видеотелефонной связи в сумме 1 685 тыс. рублей

Также в 2019 году произошла смена собственника в арендуемом земельном участке под стоянку автомобиля по адресу г. Осташков, пр-т Ленинский, дом 158 - 15 кв,м. – вместо Бададановой Надежды Петровны заключен договор аренды с ИП Бададанов А.В.

Арендованные основные средства в Обществе в 2018 году учитывались на счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме 222 534 тыс. рублей и на счете 056 «Земельные участки во временном, постоянном пользовании» в сумме 412 тыс. руб. В течение 2018 года Общество возвратило имущество ООО «Газпром межрегионгаз» арендодателю на сумму 7 617 тыс. рублей. Кроме того, в 2018 году произошло увеличение стоимости арендованного оборудования у ООО «Газпром межрегионгаз» на сумму 98 тыс. руб., при этом расторгнут договор аренды оборудования на сумму 736 тыс. рублей и заключен договор на аренду оборудования на сумму 834 тыс. рублей. Также в 2018 году произошла смена собственника в арендуемом помещении г. Конаково – вместо ООО «Радуга» заключен договор аренды с ИП Леонов Роман Александрович. Кроме того, в 2018 году пересмотрена (в сторону увеличения) стоимость имущества, находящегося в аренде, по которому не была своевременно сообщена собственником стоимость имущества при заключении договоров аренды.

3.2 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

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.

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

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

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Долгосрочные финансовые вложения

Наименование	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.
Дочерние общества									
Итого инвестиции в дочерние общества	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Зависимые общества									
ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» (переименовано из ООО Тверьэнергогаз))	24	2	2	24	2	2	24	2	2
Итого инвестиции	24	2	2	24	2	2	24	2	2

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

В зависимые общества									
Инвестиции в другие организации (акции)	---	27 000	24 376	---	27 000	23575	---	27 000	22740
ОАО «Регионгазхолдинг»	---	27 000	24 376	---	27 000	23575	---	27 000	22740
Прочие финансовые вложения	0,009	4	---	0,009	5	---	0,009	5	---
Итого инвестиции	---	27 006	24 378	---	27 007	23577	---	27 007	22742

3.3 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5. Прочие внеоборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1.	Активы, подлежащие передаче инвесторам	11901	---	---	---
2.	Долгосрочная часть расходов будущих периодов (неисключительные права на использование программ для ЭВМ)	119032	1 925	2 036	2 432

3.4 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов (расходов) сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Налог на добавленную стоимость
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	29 480	11 898	23 646

3.5 Запасы

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

3.6 Дебиторская задолженность

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

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

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

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 7)

Таблица 7. Долгосрочная дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	4 461 760	1 819 696	4 975 483	2 138 334	---	---
задолженность населения за газ	---	---	---	---	---	---
задолженность прочих покупателей за газ	4 461 760	1 819 696	4 975 483	2 138 334	---	---
Авансы выданные всего, в т.ч.	3	---	32	---	86	---
По договорам страхования	3	---	32	---	86	---
Долговые ценные бумаги и займы	---	---	---	---	---	---
Прочая всего, в т.ч.	11 953	---	13 974	---	16 909	---
Задолженность работников (и бывших работников) по приобретенному жилью	11 953	---	13 974	---	16 909	---
Итого	4 473 716	1 819 696	4 989 489	2 138 334	16 995	---

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты (строка 12301) представлены в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Крупнейшие дебиторы в составе долгосрочной дебиторской задолженности
тыс.руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО «Тверская генерация»	4 430 125	1 819 696	4 928 582	2 138 334	---	---	Задолженность за поставленный природный газ
ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»	31 635	---	45 695	---	---	---	Задолженность за поставленный природный газ

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 9)

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Таблица 9. Краткосрочная дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	11 120 017	4 412 608	8 578 273	4 359 564	11 712 006	6 770 727
задолженность населения за газ	339 479	87 527	321 707	86 241	380 345	126 820
задолженность прочих покупателей за газ	10 780 536	4 325 081	8 255 338	4 273 323	11 331 650	6 643 907
прочие	2	---	1 228	---	11	---
<i>Авансы выданные всего, в т.ч.</i>	4 731	---	6 332	---	7 267	---
за услуги, ТМЦ, работы по инвест. договорам	3 534	---	5 078	---	4 800	---
по договорам страхования	1 197	---	1 254	---	2 467	---
прочие	---	---	---	---	---	---
Прочая всего, в т.ч.	48 486	19 674	40 928	16 016	40 191	15 862
Задолженность работников (и бывших работников) по приобретенному жилью	2 118	---	1 906	---	2 077	---
Возмещение судебных издержек (госпошлина)	26 134	16 241	22 678	14 901	22 366	15 840
Расчеты по приобретению прав требования	6 765	---	7 130	---	7 132	---
Итого	11 173 234	4 432 282	8 625 533	4 375 580	11 759 464	6 786 589

Столь высокий уровень дебиторской задолженности за проданный газ в основном связан с низким уровнем платежей ООО "Тверская генерация" и теплоснабжающих организаций (далее – ТСО) Тверской области (в т.ч. МУМ «Тепло-сервис», ООО «Горэнерго» г. Торжка, ООО «РЭР-Тверь», МУП «Городское хозяйство»).

Крупнейшие дебиторы Общества (с суммой дебиторской задолженности более 160 млн. руб.) в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице (см. таблица 10).

Таблица 10. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности,
тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО «Тверская генерация»	4 008 985	---	2 193 945	---	5 232 210	2 537 500	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»	187 695	---	87 400	---	110 811	---	Продажа газа
МУП ЖКП «Сахарово»	481 000	481 000	488 377	488 377	786 339	786 339	Продажа газа с учетом расчетов по

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

							претензиям
ООО «Теплоэнергетик»	---	---	---	---	195 531	195 531	Продажа газа
МУП «Электросети»	178 636	178 636	178 636	178 636	181 750	181 750	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
МУП города Кимры «Водопроводно-канализационное хозяйство»	291 381	291 381	291 381	291 381	249 082	184 726	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
МУП города Торжка «Горэнерго»	284 121	144 580	267 908	137 240	229 248	137 786	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
МУП «Теплоэнергетический комплекс города Вышний Волочек»	165 969	165 969	207 923	207 923	207 923	207 923	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
МУП Вышневолоцкого района «Объединенные коммунальные системы»	282 482	282 482	282 482	282 482	282 484	277 624	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
РЭР-Тверь ООО Ржев	619 226	361 049	463 189	326 679	324 450	170 521	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
РЭР-Тверь ООО Ржев	201 666	2 317	232 137	74 817	280 434	---	Уступка права
ООО «Вышневолоцкая ТГК»	260 123	118 955	181 094	91 023	168 394	86 578	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
МУП «Тепло-Сервис»	464 913	296 454	322 552	197 241	190 305	95 553	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
МУП "ТСК"	174 006	174 006	210 998	206 849	185 792	135 696	Продажа газа с учетом расчетов по претензиям
Итого	7 600 203	2 496 829	5 408 022	2 482 648	8 624 753	4 997 527	

По состоянию на 31.12.2020 дебиторская задолженность за поставленный природный газ ООО «Тверская генерация» составляет 8 439,1 млн. руб. (из них просроченная 2 912,5 млн. руб. с учетом заключенного в 2019 году соглашения о реструктуризации задолженности. К проблеме взыскания задолженности с данного

дебитора привлечены как сотрудники Общества, так и сотрудники ООО «Газпром межрегионгаз» (основного участника Общества).

За период с 01.01.2020 по 31.12.2020 в Арбитражный суд Тверской области в отношении ООО "Тверская генерация" подано 13 исковых заявлений на сумму 4 953,237 млн. руб., в т.ч. о взыскании пеней на сумму 57, 992 млн. руб. По результатам рассмотрения исковых заявлений вынесено 12 решений на сумму 3 704,249 млн. руб. В рамках, согласованных с Правительством Тверской области, мероприятий, направленных на погашение задолженности потребителей региона за поставленный природный газ, 18.02.2019 заключено Соглашение о реструктуризации задолженности (далее – Соглашение) между ООО «Тверская генерация» и ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» (далее - Общество) на общую сумму 4 385,113 млн. руб. сроком на 5 лет в отношении задолженности, образовавшейся в период с января 2018 г. по январь 2019 г. по договору поставки газа от 01.07.2015 № 52-4-8597/15. 01.07.2019 заключено дополнительное соглашение № 2 к Соглашению, в которое вошла задолженность, образовавшаяся с февраля по апрель 2019 г. Таким образом, сумма реструктуризированной задолженности составила 5 383,004 млн. руб.

По состоянию на 31.12.2020 дебиторская задолженность за поставленный природный газ МУП ЖКП «Сахарово» составляет 472,6 млн. руб. (из них просроченная 472,6 млн. руб.). Снижение дебиторской задолженности с 01.01.2020 – 7,4 млн. руб. К проблеме взыскания задолженности с данного дебитора привлечены как сотрудники Общества, так и сотрудники ООО «Газпром межрегионгаз» (основного участника Общества). Предприятие является несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство. С июня 2017 года предприятие не потребляет газ. Вся задолженность отсужена, получены исполнительные листы.

По состоянию на 31.12.2020 дебиторская задолженность за поставленный природный газ ООО «РЭР-Тверь» составляет 820,9 млн. руб., в т.ч. задолженность по договору уступки долга – 201,7 млн. руб. (из них просроченная 781,0 млн. руб.). К проблеме взыскания задолженности с данного дебитора привлечены сотрудники Общества.

За период с 01.01.2020 по 31.12.2020 в Арбитражный суд Тверской области в отношении ООО "РЭР-Тверь" подано 11 исковых заявлений о взыскании задолженности за поставленный газ на сумму 279,440 млн. руб. По результатам рассмотрения исковых заявлений вынесено 8 решений на сумму 239,732 млн. руб.

Задолженность по договорам уступки долга взыскивается в судебном порядке – по состоянию на 31.12.2020 вынесены решения о взыскании с ООО «РЭР-Тверь» задолженности по договору уступки № 52-6-0219 от 19.05.2016 (платеж за 2016 год) в размере 72,5 млн. руб. (дело А66-19900/2017); по договору уступки 52-6-0336 от 24.08.2016 (платеж за 2016 год) в размере 2,150 млн. руб.; задолженности по договору уступки № 52-6-0219 от 19.05.2016 (платеж за 2017 год) в размере 72,5 млн. руб. (А66-124/2019); по договору уступки 52-6-0336 от 24.08.2016 (платеж за 2017 год) в размере 2,150 млн. руб. (А66-125/2019). задолженности по договору уступки № 52-6-0219 от 19.05.2016 (платеж за 2018 год) в размере 72,5 млн. руб. (А66-1544/2020); по договору уступки 52-6-0336 от 24.08.2016 (платеж за 2018 год) в размере 2,150 млн. руб. (А66-1546/2020).

По иным дебиторам осуществляется ежемесячная претензионно-исковая работа, включая выполнение мероприятий в соответствии с ФЗ от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)" по дебиторам, в отношении которых введена одна из процедур, применяемых в деле о банкротстве.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

3.7 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 раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
на расчетных счетах	12501	205 000	15 000	14 683
на валютных счетах	12502	---	---	---
на специальных счетах	12503	---	---	---
в т.ч. специальные счета платежного агента		---	---	---
специальные счета поставщика		---	---	---
аккредитивы		---	---	---
денежные эквиваленты	12504	---	---	---
Прочие	12505	4 179	3 234	4 195
в т.ч.				
Касса		77	58	101
Денежные документы		398	127	142
Переводы в пути		3 705	3 049	3 952
Денежные эквиваленты,		---	---	---
В т.ч. Векселя		---	---	---
Депозиты		---	---	---
Итого:		209 179	18 234	18 878

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

Таблица 12).

Таблица 12. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	9 505 474	9 490 833
прочие, в т. ч.	411914	2 544	3 472
поступления за отключение, подключение к газоснабжению		1 679	3 186
поступления от погашения векселей		---	---
Поступления от неосновательного обогащения		---	---
Поступления от Инвестора		---	---

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

прочие		865	286
Платежи - Всего	4120	(9 309 076)	(9 479 567)
прочие, в том числе:	412914	(7 523)	(13 406)
Расходы по строительству (инвестиц. проект ООО «Газпром межрегионгаз»)		---	---
Расчеты по страхованию		(4 934)	(3 795)
Расходы на отключение потребителей		(890)	(4 347)
Командировочные расходы		(722)	(3 994)
Прочие		(977)	(1 270)

3.8. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	Недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	12604	---	---	---
2	Прочие	12605	2 656	2 145	2 449
	Краткосрочная часть расходов, переносящих свою стоимость на затраты в течение нескольких отчетных периодов (неисключительные права на использование программ для ЭВМ, страховые взносы)		2 656	2 145	2 449
	Итого:	1260	2 656	2 145	2 449

3.9. Капитал

Величина уставного капитала составляет 10 тыс. рублей, в 2020 году не изменялась.

3.10 Кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность (строка 1450) составляет 4 541 602,3 тыс. руб. Обществом 31.12.2020 заключено дополнительное соглашение с поставщиком газа ООО «Газпром межрегионгаз» № 48/20 к договору поставки газа от 12.12.2012 № К-5-Б5-0061/13 о рассрочке оплаты за газ, поставленный в период с февраля по ноябрь 2017 года в общей сумме 5 484 456,1 тыс. руб. На сроки оплаты, превышающие 12 месяцев после отчетной даты, приходится сумма 4 541 602,3 тыс. руб.

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

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.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Информация о крупнейших кредиторах Общества (с суммой кредиторской задолженности более 200 млн. руб.), задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности
тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18	Характер задолженности
ООО «Газпром межрегионгаз»	11 527 367	13 624 296	11 466 388	Задолженность перед поставщиком за поставку газа
ООО «Газпром межрегионгаз»	---	---	---	Задолженность за поставку ОС
АО «Газпром газораспределение Тверь»	331 914	278 975	337 984	Задолженность за транспортировку газа и услуги

3.11. Прочие обязательства

По строке 1550 «Прочие (краткосрочные) обязательства» Бухгалтерского баланса обязательства отсутствуют.

3.12. Оценочные обязательства

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

3.13. Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Табл.15).

Таблица 15. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	За 2019 г.
1.	Выручка от реализации газа:	11 158 517	11 157 218
	Реализация газа населению	2 196 655	2 193 257
	Реализация газа прочим потребителям	8 961 862	8 963 961
2.	Услуги заказчика-застройщика, агента	---	263
3.	Услуги по размещению рекламных модулей	---	---
4.	Услуги по организации работ, тех инвентаризации	1 058	4 970
5.	Услуги по аренде (субаренде)	4 009	4 043
6.	Прочие услуги	702	696
	Итого:	11 164 286	11 167 190

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Выручка по крупнейшим контрагентам

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Контрагент	за 2020 г.	за 2019 г.
ООО «Тверская Генерация»	3 781 012	3 767 414
Итого:	3 781 012	3 767 414

3.14 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:

В 2020 году:

- 21 875 тыс. руб. в составе коммерческих расходов;
- 16 852 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

В 2019 году:

- 27 049 тыс. руб. в составе коммерческих расходов;
- 18 400 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 17):

Таблица 17. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Себестоимость продажи газа:	8 966 426	8 903 706
газ населению	1 568 637	1 529 118
газ прочим покупателям	7 397 789	7 374 588
Прочая себестоимость:	1 051	5 171
Итого	8 967 477	8 908 877

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Коммерческие расходы по видам деятельности
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Реализация газа населению	663 109	649 569
в т.ч. затраты по транспортировке газа	485 342	472 753
Реализация газа прочим покупателям	1 437 172	1 449 435

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

в т.ч. затраты по транспортировке газа	1 326 739	1 339 897
Итого:	2 100 281	2 099 004

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Управленческие расходы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1.	Материальные расходы	7 802	5 981
2.	Расходы на оплату труда с начисленными страховыми взносами	117 103	109 977
3.	Амортизация	4 599	5 022
4.	Прочие, в т. ч.	42 822	48 413
	Арендная плата за оборудование	1 713	1 003
	Арендная плата за помещение	12 069	10 507
	Расходы по приобретению ПО и БД	2 042	2 244
	Ремонт помещений	68	205
	Расходы на добровольное страхование имущества и ДМС	2 141	1 141
	Услуги аудиторские	1 763	1 818
	Услуги охранной деятельности	1 715	1 716
	Услуги по сопровождению ПО и БД	7 705	8 144
	Итого:	172 326	169 393

3.15 Прочие доходы

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах приведены в таблице (см. таблица 20)

Таблица 20. Прочие доходы
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019г.
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	---	1 860
Восстановление неиспользованных оценочных резервов, создаваемых в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резерв по сомнительным долгам)	936 844	605 618
Поступление средств от реализации прав требования	1 991	2 203
Поступления от реализации ценных бумаг	1	---
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании	8 584	138 537
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	1 903	20 721
Госпошлина	23 178	24 398
Прочие доходы	14 362	9 605

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019г.
Итого:	986 863	802 942

3.16. Прочие расходы

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах приведены в таблице (см. таблица 21).

Таблица 21. Прочие расходы
тыс.руб.

Наименование	за 2020 г.	за 2019 г.
Расходы, связанные с реализацией права требования	1 991	2 203
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов	---	45
Отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета:		
-резерв по сомнительным долгам	857 799	787 495
-резерв под обесценение вложений в ценные бумаги	2 576	835
Расходы по аренде	---	---
Услуги банка	174	257
Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг (оплата консультационных и посреднических услуг, депозитарных услуг и т.п.)	18	15
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов:		
-налог на имущество	---	---
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда	---	---
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	1 980	1 286
Суммы других долгов, нереальных для взыскания	704	1 034
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	26 359	25 727
Расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью	---	---
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	458	1 932
Расходы на оплату труда и выплаты социального характера	7 450	7 805
НДС на услуги непроизводственного характера	52	661
Услуги сторонних организаций	350	2 813
Расходы по отключению/подключению потребителей	901	5 378
Расходы по реализации ценных бумаг	1	---
Прочие расходы	2 069	3 658
Итого:	902 882	841 144

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

3.17 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 г. следующие показатели, приведенные в таблицах (см. Таблица 22, 22/1).

Таблица 22. Отдельные показатели отчета о финансовых результатах
тыс. руб.

№ стр. ОФР	Наименование статьи/показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	6
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	9 533	(48 178)
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	1907	(9 636)
2411	Текущий налог на прибыль	-	-
2412	Отложенный налог на прибыль	(4 927)	9 756
	Налог на прибыль прошлых лет	-	-
2460	Прочее	(3 876)	(14 874)
2400	Чистая прибыль (убыток)	730	(53 296)
	Постоянный налоговый расход (доход)	3 020	(120)

Таблица 22/1. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	9 533	(48 178)
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 20%	9 533	(48 178)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1 907	(9 636)
	в том числе:		
2.1	рассчитанный по ставке 20%	1 907	(9 636)
3	Постоянный налоговый расход (доход)	3 020	(120)
4	Отложенный налог на прибыль	(4 927)	9 756
	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(4 927)	9 756
5	Текущий налог на прибыль (2+3+4)	0	0
6	Расход (доход) по налогу на прибыль (4+5)	(4 927)	9 756

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблицах (см. Таблица 23, 24)

Таблица 23. Налоги за 2020 год
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2020 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(10 037)	72 587	71 771	(10 853)
Прибыль	---	---	7 112	7 112
Налог на имущество	(143)	565	572	(136)
НДФЛ	(1 795)	28 579	28 127	(2 247)
Госпошлина	---	26 364	26 364	---
Земельный налог	(90)	361	361	(90)
Транспортный налог	(51)	200	201	(50)
Пени по налогу на прибыль	---	---	---	---
Итого	(12 116)	128 656	134 508	(6 264)

Таблица 24. Налоги за 2019 год
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2019 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(6 002)	63 543	59 508	(10 037)
Прибыль	---	---	---	---
Налог на имущество	(198)	595	650	(143)
НДФЛ	(1 516)	26 600	26 321	(1 795)
Госпошлина	---	25 760	25 760	---
Земельный налог	(90)	360	360	(90)
Транспортный налог	(40)	201	190	(51)
Пени по налогу на прибыль	---	---	---	---
Итого	(7 846)	117 059	112 789	(12 116)

3.18. Чистая прибыль к распределению

Суммы чистой прибыли были скорректированы (о корректировках указано в разделе 4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности).

Чистая прибыль к распределению участниками Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 25).

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Таблица 25. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году

тыс. руб.	
Направление распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2018г.	(5 405 251)
Направления использования прибыли в 2019 году:	---
Чистая прибыль (убыток) 2019 года	(53 296)
Вознаграждение членам Совета директоров	---
Вознаграждение членам ревизионной комиссии	---
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019г.	(5 458 547)
Направления использования прибыли в 2020 году:	---
Чистая прибыль (убыток) 2020 года	730
Вознаграждение членам Совета директоров	---
Вознаграждение членам ревизионной комиссии	---
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) н 31.12.2020г.	(5 457 817)

3.19. Стоимость чистых активов

Стоимость чистых активов Общества представлена в таблице (см. Таблица 26)

Таблица 26 Стоимость чистых активов

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	Стоимость чистых активов	- 5 457 807	- 5 458 537	- 5 405 241

Обществом произведен перерасчет стоимости чистых активов по состоянию на 31.12.2018 и на 31.12.2019 в связи со вступлением в силу с 01.01.2020 новой редакции ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" и необходимостью приведения данных прошлых периодов в соответствие с новыми правилами учета налоговых разниц (перевода части налоговых разниц из постоянных во временные).

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2018 увеличились на 1 137 381 тыс. руб. (до корректировки было –6 542 622).

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2019 увеличились на 1 083 608 тыс. руб. (до корректировки было -6 542 145 тыс. руб.).

Основной причиной отрицательной величины стоимости чистых активов Общества является расход на создание резерва по сомнительным долгам (далее РСД). Так, сумма созданного РСД на конец отчетного периода составила:

- на 31.12.2018 – 6 786 589 тыс. руб.,
- на 31.12.2019 – 6 513 914 тыс. руб.
- на 31.12.2020 – 6 251 978 тыс. руб.

Основными дебиторами Общества с просроченной дебиторской задолженностью за несколько периодов поставки газа являются теплоснабжающие организации Тверской области.

В связи со сложившейся отрицательной величиной стоимости чистых активов Обществом разработаны мероприятия по улучшению финансового состояния:

1. Усилить работу по истребованию дебиторской задолженности через суд по каждому неоплаченному в срок периоду поставки газа теплоснабжающим организациям.
2. Обратиться в Правительство Тверской области с предложениями:
 - о создании единой теплоснабжающей организации (ЕТО). В дальнейшем, передать теплосетевое имущество, включенное в конкурсную массу предприятий-банкротов в ЕТО, созданное на базе ООО «Газпром теплоэнерго Тверь», основной функцией которой будет повышение качества управления теплосетевыми активами, и как следствие, стабилизация расчетов за газ,
 - предусмотреть выделение ТСО из регионального бюджета субсидий в объеме, необходимом для компенсации выпадающих доходов от межтарифной разницы,
 - принять меры по доведению тарифов на тепловую энергию ТСО до экономически-обоснованного уровня;
 - разработать региональную целевую программу реконструкции и модернизации теплового хозяйства, обеспеченную бюджетными источниками финансирования,
 - Правительству Тверской области в соответствии со статьей 25 Федерального закона от 31.03.1999 № 69-ФЗ «О газоснабжении в Российской Федерации»,

оказать содействие потребителям, подпадающих под обязанность предоставления гарантий и не выполняющих условия договора по оплате за газ, предоставлять в адрес ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» обеспечения исполнения обязательств по оплате газа в виде независимой гарантии, выдаваемой банком (банковской гарантии) или государственной (муниципальной) гарантии, в том числе и по реструктуризированной задолженности, путем включения соответствующей статьи расходов в бюджет региона,

- рассмотреть вопрос реализации газотранспортных активов региона в счет погашения долгов за газ,

- снижение рисков невозврата задолженности за потребленные ресурсы через реализацию положений Федерального закона от 03.11.2015 № 307-ФЗ.

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

В бухгалтерской отчетности за 2020 год вступительные данные корректировались. Обществом произведен перерасчет стоимости чистых активов по состоянию на 31.12.2018 и на 31.12.2019 в связи со вступлением в силу с 01.01.2020 новой редакции ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" и необходимостью приведения данных прошлых периодов в соответствие с новыми правилами учета налоговых разниц (перевода части налоговых разниц из постоянных во временные).

Корректировки вступительных данных представлены в таблице 27

Таблица 27. Корректировки вступительных данных

Номер формы по ОКУД	Номер строки	Период	Сумма до корректировки	Сумма Корректировки	Сумма после коррективов
0710001	1180	31.12.2018	249 913	1 137 887	1 387 800
	1180	31.12.2019	298 337	1 084 073	1 382 410
	1100	31.12.2018	346 549	1 137 887	1 484 436
		31.12.2019	392 856	1 084 073	1 476 929
	1600	31.12.2018	5 398 665	1 137 887	6 536 552
		31.12.2019	7 543 897	1 084 073	8 627 970
	1370	31.12.2018	(6 542 632)	1 137 381	(5 405 251)
		31.12.2019	(6 542 155)	1 083 608	(5 458 547)
	13701	31.12.2018	(6 546 072)	1 175 360	(5 370 712)
		31.12.2019	(6 542 632)	1 137 381	(5 405 251)
	13702	31.12.2018	3 440	(37 979)	(34 539)
		31.12.2019	477	(53 773)	(53 296)
	1300	31.12.2018	(6 542 622)	1 137 381	(5 405 241)
		31.12.2019	(6 542 145)	1 083 608	(5 458 537)
	1700	31.12.2018	5 398 665	1 137 887	6 536 552
		31.12.2019	7 543 897	1 084 073	8 627 970
	1420	31.12.2018	3 630	506	4 136
		31.12.2019	3 398	465	3 863
0710002	2410	2019 год	63 529	(53 773)	9 756
	2400	2019 год	477	(53 773)	(53 296)
	2500	2019 год	477	(53 773)	(53 296)

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств в 2020 году не выдавались.

5.2 Информация об операциях со связанными сторонами

Общество полностью контролируется ООО «Газпром межрегионгаз» (доля в уставном капитале Общества – 83,6066 %) и входит в Группу ПАО «Газпром», состоящую из ПАО

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

«Газпром» и его дочерних и зависимых обществ. Список организаций Группы ПАО «Газпром» размещен на сайте www.gazprom.ru.

Общество контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо (юридические лица):

ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» (доля Общества в уставном капитале – 24%)

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с основным хозяйственным обществом приведены в таблице (см. Таблица 28):

Таблица 28. Операции с основным хозяйственным обществом
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Год	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов
1.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Покупка газа	2019 2020	10 684 624 10 732 858	13 624 296 16 068 969	Денежная по договорам
2.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Инвестор по договорам	2019 2020	30 673 ---	--- ---	Денежная по договорам
3.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Приобретение услуг, ОС	2019 2020	23 601 20 145	--- 2	Денежная по договорам
	Итого:		2019 2020	10 738 898 10 753 003	13 624 296 16 068 971	

Операции с прочими связанными сторонами приведены в таблице (см. таблица 29).

Таблица 29. Операции с прочими связанными сторонами.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Год	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»	Реализация газа	2019 2020	261 169 265 253	133 094 219 330	Денежная по договорам	---	---

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

		Покупка (теплоэнергия)	2019 2020	31 27	5 5	Денежная по договорам	---	---
		Прочие доходы (Возмещение судебных издержек)	2019 2020	---	103 ---	Денежная по решениям АС	---	---
2	ОА "Газпром газораспределение Тверь"	Реализация газа	2019 2020	45 644 46 846	4 607 4 760	Денежная по договорам	---	---
		Покупка транспортировок и газа	2019 2020	2 150 162 2 152 814	278 829 331 764	Денежная по договорам	---	---
		Покупка прочие услуги	2019 2020	6 988 2 506	447 278	Денежная по договорам	---	---
		Продажа (прочие услуги, доходы)	2019 2020	962 262	1 1	Денежная по договорам	---	---
	Итого:		2019 2020	2 464 956 2 467 708	416 983 556 138			

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблицу 30).

Таблица 30. 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:	30 147	24 784
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:	24 908	20 547
	в том числе:		
	- оплата труда;	14 176	12 842
	- отпускные;	1 938	1 760
	- премии;	6 491	4 651
	- единовременная стимулирующая выплата к отпуску;	1 223	1 036
- выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии;	---	---	
- прочие выплаты	1 080	258	

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

№	Виды вознаграждений	тыс. руб.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
3	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.	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	5 239	4 237

Состав отраженного в настоящих пояснениях основного управленческого персонала в 2020г.:

Генеральный директор,
 Советник генерального директора,
 Заместитель генерального директора по реализации газа,
 Заместитель генерального директора по экономике и финансам,
 Заместитель генерального директора по персоналу и административной работе,
 Заместитель генерального директора по корпоративной защите,
 Главный бухгалтер.

5.3 Информация о бенефициарных владельцах.

Информация о бенефициарных владельцах Общества приведена в таблице (см. таблицу 31)

Таблица 31. Информация о бенефициарных владельцах Общества

	ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	Руководитель / участник / акционер / бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
1.	5003021311	1825000653930	ООО "Газпром межрегионгаз" (83,6066%)	197110, ГОРОД САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, НАБЕРЕЖНАЯ АДМИРАЛА ЛАЗАРЕВА, ДОМ 24, ЛИТЕР А	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.	7736050003	1027700070518	ПАО "Газпром" (100%)	117997, РФ, г. Москва, ул. Наметкина, д.16	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

2.	6905003320	1047833020058	Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области (16,3934%)	170100, Тверская область, ул. Новоторжская, д. 24	Участник	Выписка из ЕГРЮЛ
----	------------	---------------	---	---	----------	---------------------

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» 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 7 Закона № 115-ФЗ.

5.4 Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства

На дату составления отчетности условные обязательства отсутствуют.

Условные активы.

По состоянию на 31.12.2020 имеются следующие условные активы:

- предъявленные пени законные, по делам, находящимся на рассмотрении Арбитражного суда Тверской области, решения по которым не вынесены – на сумму 57 992,802 тыс. руб.

5.5 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2020 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности имели место события после отчетной даты.

К данным событиям относятся перерасчеты выручки от реализации газа населению в январе 2021 года, относящиеся к предыдущим годам. Увеличение выручки составило 11 029,2 тыс. руб.

Данные корректировки произведены в соответствии с Постановлением правительства РФ от 21.07.2008 г. № 549, согласно которому при предъявлении показаний приборов учета абонентом, начисление которому осуществлялось по нормативу, поставщик газа обязан сделать перерасчет согласно фактическому объему потребления газа. А также, в данную сумму входят показания приборов учета, поступившие в Общество в январе 2021 года, но переданные абонентами в декабре 2020 года. Данные корректировки не оказывают существенного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

5.6 Информация о рисках

Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления,

направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Общество осуществляет свою деятельность в энергетическом секторе, на который не оказало существенное влияние быстрое распространение коронавирусной инфекции. Объем продаж Общества сохранялся на стабильном уровне, и ее деятельность, включая поставки, не прерывалась.

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности руководством Общества реализован ряд мероприятий, в том числе:

Утверждены и введены в действие следующие распорядительные документы:

- Схема дистанционной и бесконтактной работы;
- Порядок действий на случай массовых инфекционных заболеваний;
- Инструкции внепланового инструктажа сотрудников;
- План обеспечения резервом ключевого персонала;
- План дополнительных мероприятий по предупреждению заражения коронавирусной инфекцией персонала;
- Инструкция по соблюдению мер инфекционной безопасности для выездных работников;
- Правила транспортного обеспечения персонала в период действия мер по предупреждению распространения новой коронавирусной инфекции.

Организован температурный скрининг работников и посетителей Общества.

Приняты строгие меры по индивидуальной защите сотрудников, действующие в том числе и в отношении контрагентов Общества.

Принимая во внимание вышеуказанные меры и текущие операционные и финансовые результаты Общества, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния пандемии коронавирусной инфекции на финансовое положение и финансовые результаты Общества.

Руководитель

Главный бухгалтер

18 февраля 2021 г.



В.Н. Варжин

А.Ю. Назарова