

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего, в том числе:	5100	за 20 20 г.	92	( 34 )	-	( - )	-	( 7 )	-	-	-	92	( 41 )
	5110	за 20 19 г.	92	( 26 )	-	( - )	-	( 8 )	-	-	-	92	( 34 )
положительная деловая репутация	51001	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	51101	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего, в том числе:	51002	за 20 20 г.	92	( 34 )	-	( - )	-	( 7 )	-	-	-	92	( 41 )
	51102	за 20 19 г.	92	( 26 )	-	( - )	-	( 8 )	-	-	-	92	( 34 )
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	510021	за 20 20 г.	92	( 34 )	-	( - )	-	( 7 )	-	-	-	92	( 41 )
	511021	за 20 19 г.	92	( 26 )	-	( - )	-	( 8 )	-	-	-	92	( 34 )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего, в том числе:	5120	92	92	92
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего, в том числе:	51201	92	92	92
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	512011	92	92	92

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего, в том числе:				
положительная деловая репутация	5130	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего	51301	-	-	-
	51302	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	
	5150	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего, в том числе:	5180	за 20 20 г.	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 19 г.	-	-	( - )	( - )	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего, в том числе:	51801	за 20 20 г.	-	-	( - )	( - )	-
	51901	за 20 19 г.	-	-	( - )	( - )	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	518011	за 20 20 г.	-	-	( - )	( - )	-
	519011	за 20 19 г.	-	-	( - )	( - )	-



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, в том числе:	5200	за 20 20 г.	2 018 420	( 389 200 )	532 231	( 2 361 )	2 361	( 90 483 )	-	-	2 548 290	( 477 322 )		
	5210	за 20 19 г.	1 403 839	( 332 871 )	617 078	( 2 497 )	1 963	( 58 292 )	-	-	2 018 420	( 389 200 )		
земельные участки	52001	за 20 20 г.	21 485	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	21 485	( - )		
	52101	за 20 19 г.	21 485	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	21 485	( - )		
здания	52002	за 20 20 г.	127 458	( 21 900 )	-	( - )	-	( 4 850 )	-	-	127 458	( 26 750 )		
	52102	за 20 19 г.	127 483	( 17 058 )	-	( 25 )	20	( 4 862 )	-	-	127 458	( 21 900 )		
сооружения и передаточные устройства	52003	за 20 20 г.	1 612 010	( 206 292 )	510 136	( - )	-	( 56 730 )	-	-	2 122 146	( 263 022 )		
	52103	за 20 19 г.	1 066 111	( 170 996 )	546 520	( 621 )	93	( 35 389 )	-	-	1 612 010	( 206 292 )		
машины и оборудование	52004	за 20 20 г.	148 710	( 101 435 )	5 241	( 1 310 )	1 310	( 16 494 )	-	-	152 641	( 116 619 )		
	52104	за 20 19 г.	123 715	( 90 562 )	25 382	( 387 )	387	( 11 260 )	-	-	148 710	( 101 435 )		
транспортные средства	52005	за 20 20 г.	101 326	( 54 673 )	16 679	( 1 051 )	1 051	( 6 461 )	-	-	101 326	( 54 673 )		
	52105	за 20 19 г.	60 187	( 49 675 )	42 603	( 1 464 )	1 463	( 971 )	-	-	7 374	( 5 639 )		
производственный и хозяйственный инвентарь	52006	за 20 20 г.	7 199	( 4 668 )	175	( - )	-	( 320 )	-	-	7 199	( 4 668 )		
	52106	за 20 19 г.	4 626	( 4 348 )	2 573	( - )	-	( - )	-	-	232	( 232 )		
прочие	52007	за 20 20 г.	232	( 232 )	-	( - )	-	( - )	-	-	232	( 232 )		
	52107	за 20 19 г.	232	( 232 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		
	5230	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	5240	за 20 20 г.	199 478	715 059	( 25 998 )	( 532 231 )	356 308
	5250	за 20 19 г.	159 577	817 595	( 160 616 )	( 617 078 )	199 478

строительство собственных объектов основных средств	52401	за 20 20 г.	198 746	642 794	( 1 537 )	( 508 116 )	331 887
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	52501	за 20 19 г.	146 222	604 043	( 5 172 )	( 546 347 )	198 746
	52402	за 20 20 г.	-	1 751	( - )	( 1 751 )	-
	52502	за 20 19 г.	-	173	( - )	( 173 )	-
приобретение отдельных объектов основных средств	52403	за 20 20 г.	-	22 364	( - )	( 22 364 )	-
	52503	за 20 19 г.	10 005	60 553	( - )	( 70 558 )	-
оборудование к установке	52404	за 20 20 г.	403	-	( - )	( - )	403
	52504	за 20 19 г.	403	-	( - )	( - )	403
прочие поступления	52405	за 20 20 г.	-	23 845	( - )	( - )	23 845
	52505	за 20 19 г.	-	-	( - )	( - )	-
предоплата на приобретение и строительство основных средств	52406	за 20 20 г.	329	24 305	( 24 461 )	( - )	173
	52506	за 20 19 г.	2 947	152 826	( 155 444 )	( - )	329

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г.	3а 20 19 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего, в том числе:	5260	1 751	173
Газоснабжение нежилого помещения - автогаража с. Тюбук ул. Революционная №5	52601	385	-
Газоснабжение ж/д Еткульский р-н, с. Еткуль, пер. 8, д. 11	52602	(22)	-
Газопровод выс. дав. от ГК-30 до ГК-41	52601	1 388	-
Газоснабжение: технологическое подключение газовой котельной 120МВт в г. Троицке Чел. обл. 2этап, уч. №3, инв. номер ЮУРЮУ1055	52601	-	102
Газоснабжение: технологическое подключение газовой котельной 120МВт в г. Троицке Чел. обл. 2этап, уч. №1, инв. номер ЮУРЮУ1054	52602	-	(3)
Газоснабжение ж/д Еманжельинский р-н, п. Борисовка, ул. Садовая, д.16а, кв.2 инв. номер КРХ002176	52603	-	74
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего.	5270	-	-

### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	709	709	3 729

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	8 504 368	8 846 925	9 207 359
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5282	14 613	6 763	4 658
Основные средства, переведенные на консервацию	5283	2 970	2 970	2 970



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка	поступило	выбыло (погашено)		перевод из долго- в краткосрочные вложения		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка
						первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка	первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка				
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 20 20 г.	21 423	-	-	( 1 000 )	-	-	-	-	-	20 423	-
	5311	за 20 19 г.	3 423	-	-	( 3 000 )	-	21 000	-	-	-	21 423	-
в уставные капиталы, в том числе:	53011	за 20 20 г.	3 423	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	3 423	-
	53111	за 20 19 г.	3 423	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	3 423	-
зависимых организаций	530111	за 20 20 г.	3 423	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	3 423	-
	531111	за 20 19 г.	3 423	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	3 423	-
в том числе: акции	5301111	за 20 20 г.	3 423	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	3 423	-
	5311111	за 20 19 г.	3 423	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	3 423	-
не имеющие текущую рыночную стоимость	53011111	за 20 20 г.	3 423	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	3 423	-
	53111111	за 20 19 г.	3 423	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	3 423	-
долговые ценные бумаги и займы, в том числе:	53012	за 20 20 г.	18 000	-	-	( 1 000 )	-	-	-	-	-	17 000	-
	53112	за 20 19 г.	-	-	-	( 3 000 )	-	21 000	-	-	-	18 000	-
займы	530121	за 20 20 г.	18 000	-	-	( 1 000 )	-	-	-	-	-	17 000	-
	531121	за 20 19 г.	-	-	-	( 3 000 )	-	21 000	-	-	-	18 000	-
Краткосрочные - всего, в том числе:	5302	за 20 20 г.	9 117	(195)	1 119 632	( 1 076 082 )	195	-	-	-	-	52 667	-
	5312	за 20 19 г.	81 666	(195)	1 259 873	( 1 311 422 )	-	( 21 000 )	-	-	-	9 117	(195)
долговые ценные бумаги и займы, в том числе:	53021	за 20 20 г.	9 117	(195)	1 119 632	( 1 076 082 )	195	-	-	-	-	52 667	-
	53121	за 20 19 г.	81 666	(195)	1 259 873	( 1 311 422 )	-	( 21 000 )	-	-	-	9 117	(195)
займы	530211	за 20 20 г.	9 117	(195)	1 119 632	( 1 076 082 )	195	-	-	-	-	52 667	-
	531211	за 20 19 г.	81 666	(195)	1 259 873	( 1 311 422 )	-	( 21 000 )	-	-	-	9 117	(195)
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 20 г.	30 540	(195)	1 119 632	( 1 077 082 )	195	x	-	-	-	73 090	-
	5310	за 20 19 г.	85 089	(195)	1 259 873	( 1 314 422 )	-	x	-	-	-	30 540	(195)

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

### 3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
Резервы под обесценение финансовых вложений - всего, в том числе:	53001	195	( - )	( - )	( 195 )	-

# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости (в т.ч. создание резерва)	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	прочее выбытие	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего, в том числе:	5400	за 20 <u>20</u> г.	116 095	( 10 815 )	258 081	( 221 500 )	( 43 324 )	7 357	( 2 865 )	x	109 352	( 6 323 )
	5420	за 20 <u>19</u> г.	101 870	( 5 170 )	291 163	( 233 160 )	( 43 778 )	1 953	( 7 598 )	x	116 095	( 10 815 )
	54001	за 20 <u>20</u> г.	114 229	( 10 815 )	253 496	( 216 926 )	( 43 180 )	7 357	( 2 865 )	171	107 790	( 6 323 )
	54201	за 20 <u>19</u> г.	100 939	( 5 170 )	286 044	( 231 030 )	( 41 724 )	1 953	( 7 598 )	-	114 229	( 10 815 )
товары для перепродажи	54002	за 20 <u>20</u> г.	26	( - )	277	( 137 )	( 142 )	-	( - )	4	28	( - )
	54202	за 20 <u>19</u> г.	43	( - )	2 507	( 536 )	( 1 988 )	-	( - )	( - )	26	( - )
товары отгруженные	54004	за 20 <u>20</u> г.	177	( - )	-	( - )	( 2 )	-	( - )	( 175 )	-	( - )
	54204	за 20 <u>19</u> г.	243	( - )	-	( - )	( 66 )	-	( - )	-	177	( - )
расходы в незавершенном производстве	54003	за 20 <u>20</u> г.	1 663	( - )	4 308	( 4 437 )	( - )	-	( - )	-	1 534	( - )
	54203	за 20 <u>19</u> г.	645	( - )	2 612	( 1 594 )	( - )	-	( - )	-	1 663	( - )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление					выбыло					перевод из долго-срочную задолженности
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	использование резерва	корректировка величины резерва (в т.ч. создание)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:</b>	<b>5501</b>	за 20 20 г.	68	( - )	-	-	( 29 )	( - )	-	-	( - )	( 27 )	-	12	( - )
	<b>5521</b>	за 20 19 г.	76	( - )	30	-	( 38 )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	68	( - )
	<b>55011</b>	за 20 20 г.	68	( - )	-	-	( 29 )	( - )	-	-	( - )	( 27 )	-	12	( - )
<b>покупателей и заказчиков</b>	<b>55211</b>	за 20 19 г.	76	( - )	30	-	( 38 )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	68	( - )
	<b>55012</b>	за 20 20 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )
	<b>55212</b>	за 20 19 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )
<b>прочая</b>	<b>55013</b>	за 20 20 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )
	<b>55213</b>	за 20 19 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:</b>	<b>5510</b>	за 20 20 г.	792 141	( 228 661 )	3 983 409	17 817	( 3 897 849 )	( 715 )	109 647	1 850	( 11 078 )	( - )	-	892 953	( 128 242 )
	<b>5530</b>	за 20 19 г.	656 744	( 264 213 )	2 966 275	18 963	( 2 845 387 )	( 1 183 )	112 479	3 271	( 80 198 )	( - )	-	792 141	( 228 661 )
	<b>55101</b>	за 20 20 г.	747 806	( 222 334 )	2 819 534	17 815	( 2 735 609 )	( 621 )	105 445	1 833	( 11 078 )	( - )	-	847 092	( 126 134 )
<b>покупателей и заказчиков</b>	<b>55301</b>	за 20 19 г.	616 090	( 256 461 )	2 856 625	-	( 2 721 316 )	( 926 )	109 476	2 667	( 78 016 )	( - )	-	747 806	( 222 334 )
	<b>55102</b>	за 20 20 г.	2 776	( - )	78 718	-	( 78 450 )	( 4 )	-	-	( - )	( - )	-	3 040	( - )
	<b>55302</b>	за 20 19 г.	2 818	( - )	66 123	-	( 66 165 )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	2 776	( - )
<b>авансы выданные</b>	<b>55103</b>	за 20 20 г.	99	( - )	806	-	( 801 )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	104	( - )
	<b>55303</b>	за 20 19 г.	471	( 71 )	7 366	-	( 7 738 )	( - )	71	-	( - )	( - )	-	99	( - )
	<b>55104</b>	за 20 20 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )
<b>долговые ценные бумаги и займы</b>	<b>55304</b>	за 20 19 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )
	<b>55105</b>	за 20 20 г.	41 460	( 6 327 )	1 084 351	2	( 1 082 989 )	( 90 )	4 202	17	( - )	( - )	-	42 717	( 2 108 )
	<b>55305</b>	за 20 19 г.	37 365	( 7 681 )	36 161	18 963	( 50 168 )	( 257 )	2 932	604	( 2 182 )	( - )	-	41 460	( 6 327 )
<b>прочая</b>	<b>5500</b>	за 20 20 г.	792 209	( 228 661 )	3 983 409	17 817	( 3 897 878 )	( 715 )	109 647	1 850	( 11 078 )	x	x	892 965	( 128 242 )
	<b>5520</b>	за 20 19 г.	656 820	( 264 213 )	2 966 305	18 963	( 2 845 425 )	( 1 183 )	112 479	3 271	( 80 198 )	x	x	792 209	( 228 661 )
	<b>5510</b>	за 20 20 г.	329	( - )	24 305	-	( 24 461 )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	173	( - )
<b>Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов всего, в том числе:</b>	<b>5530</b>	за 20 19 г.	2 947	( - )	152 826	-	( 155 444 )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	329	( - )
	<b>55101</b>	за 20 20 г.	329	( - )	24 305	-	( 24 461 )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	173	( - )
	<b>55301</b>	за 20 19 г.	2 947	( - )	152 826	-	( 155 444 )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	329	( - )
<b>предоплата строительных работ и основных средств</b>	<b>55102</b>	за 20 20 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )
	<b>55302</b>	за 20 19 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )
	<b>55302</b>	за 20 19 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего, в том числе:</b>	<b>5540</b>	<b>423 532</b>	<b>295 290</b>	<b>328 685</b>	<b>100 024</b>	<b>291 262</b>	<b>27 049</b>
покупателей и заказчиков	55401	404 436	278 301	313 207	90 873	272 607	16 146
по авансам выданным	55402	756	756	120	120	51	51
по прочей задолженности	55403	18 340	16 233	15 358	9 031	18 604	10 852



### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего, в том числе:	5551	за 20 20 г.	14 563	92 745	-	( 12 364 )	( - )	( 9 638 )	85 306
поставщики и подрядчики	5571	за 20 19 г.	39 735	173 371	-	( 195 631 )	( - )	( 2 912 )	14 563
векселя к уплате	55511	за 20 20 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	55711	за 20 19 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	55512	за 20 20 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	55712	за 20 19 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
авансы полученные	55513	за 20 20 г.	14 563	92 745	-	( 12 364 )	( - )	( 9 638 )	85 306
задолженность перед инвесторами	55713	за 20 19 г.	39 735	173 371	-	( 195 631 )	( - )	( 2 912 )	14 563
	55514	за 20 20 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	55714	за 20 19 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	55515	за 20 20 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
прочая задолженность	55715	за 20 19 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5560	за 20 20 г.	668 058	4 669 115	354	( 4 435 612 )	( 1 165 )	9 638	910 388
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5580	за 20 19 г.	444 336	4 757 445	1 125	( 4 536 566 )	( 1 194 )	2 912	668 058
поставщики и подрядчики	55601	за 20 20 г.	317 997	1 330 881	-	( 1 218 126 )	( 249 )	( - )	430 503
	55801	за 20 19 г.	159 162	1 557 733	3	( 1 398 863 )	( 38 )	( - )	317 997
векселя к уплате	55602	за 20 20 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	55802	за 20 19 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
авансы полученные	55602	за 20 20 г.	106 828	641 153	-	( 625 538 )	( 857 )	9 638	131 224
	55802	за 20 19 г.	97 824	576 756	-	( 569 788 )	( 876 )	2 912	106 828
задолженность перед инвесторами	55603	за 20 20 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	55803	за 20 19 г.	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	55604	за 20 20 г.	138 647	1 110 720	-	( 1 036 749 )	( - )	( - )	212 618
	55804	за 20 19 г.	102 393	1 120 355	-	( 1 084 101 )	( - )	( - )	138 647
задолженность по страховым взносам	55605	за 20 20 г.	49 620	325 374	-	( 332 825 )	( - )	( - )	42 169
	55805	за 20 19 г.	43 785	315 819	-	( 309 984 )	( - )	( - )	49 620
задолженность перед персоналом	55606	за 20 20 г.	46 173	1 125 218	-	( 1 124 647 )	( - )	( - )	46 744
	55806	за 20 19 г.	37 512	1 080 696	-	( 1 072 035 )	( - )	( - )	46 173
прочая задолженность	55607	за 20 20 г.	8 793	135 769	354	( 97 727 )	( 59 )	( - )	47 130
	55807	за 20 19 г.	3 660	106 086	1 122	( 101 795 )	( 280 )	( - )	8 793
Итого	5500	за 20 20 г.	682 621	4 761 860	354	( 4 447 976 )	( 1 165 )	( x )	995 694
	5520	за 20 19 г.	484 071	4 930 816	1 125	( 4 732 197 )	( 1 194 )	x	682 621



#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ 20__ г.	На 31 декабря 20__ 19__ г.	На 31 декабря 20__ 18__ г.
<b>Всего, в том числе:</b>				
поставщики и подрядчики	5590	402 265	111 611	29 440
авансы полученные	55901	347 474	79 649	25 554
задолженность перед персоналом	55902	33 892	31 949	3 856
	55903	-	-	-
прочая задолженность	55904	20 899	13	30

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__ 20__ г.	За 20__ 19__ г.
Материальные затраты	5610	225 728	245 059
в том числе стоимость газа	56101	-	-
Расходы на оплату труда	5620	974 580	979 246
Отчисления на социальные нужды	5630	291 140	292 281
Амортизация	5640	89 236	58 023
Прочие затраты	5650	370 275	379 076
в том числе стоимость транспортировки газа	56511	-	-
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>1 950 960</b>	<b>1 953 684</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	129	(1 018)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1 951 089</b>	<b>1 952 666</b>

# 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего, в том числе:	5700	178 057	177 272	( 202 423 )	( 381 )	152 520
оценочное обязательство по оплате отпусков	57001	37 341	86 852	( 83 368 )	( 380 )	40 445
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	57002	97 736	54 096	( 91 881 )	( - )	59 951
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	57003	17 511	363	( 14 508 )	( - )	3 366
оценочное обязательство по уплате государственной пошлины за регистрацию объектов недвижимости	57004	25 469	35 948	( 12 671 )	( 1 )	48 745
оценочное обязательство на сезонные работы	57005	-	13	( - )	( - )	13

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Полученные - всего, в том числе:	5800	68 818	595	2 290
гарантии и поручительства	58001	165	595	2 290
прочие виды полученных обеспечений (банковская гарантия)	58005	68 653	-	-
Выданные - всего, в том числе:	5810	( 1 241 )	( 22 )	( - )
прочие виды предоставленных обеспечений (банковская гарантия)	58101	( 1 241 )	( 22 )	( - )

# 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г.	3а 20 19 г.
Получено бюджетных средств - всего, в том числе:	5900	-	-
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего, в том числе:		Получено за год	Возвращено за год
на текущие расходы	20 20 г.	-	( - )
	20 19 г.	-	( - )
	20 20 г.	-	( - )
	20 19 г.	-	( - )
на вложения во внеоборотные активы	20 20 г.	-	( - )
	20 19 г.	-	( - )



10. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Нематериальные активы, полученные в пользование	59091	4 346	3 348	2 781
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	59092	8 977	8 162	8 421
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	59093	14	-	-
Материалы, принятые в переработку	59094	184	179	166
Товары, принятые на комиссию	59095	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	59096	-	-	-
Бланки строгой отчетности	59097	-	-	41
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию, в том числе:	59098	168 538	162 873	144 622
Спецодежда в эксплуатации	590981	35 016	34 021	28 820
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	5909811	133 522	128 852	115 802

Руководитель

Самарский С.Л.

(расшифровка подписи)

По доверенности № 183 от 29.12.2020г.

" 20 " февраля 20 21 г.

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
АО "Газпром газораспределение Челябинск"  
ЗА 2020 ГОД**

## Оглавление

<b>1. Общая характеристика организации .....</b>	<b>4</b>
1.1. Общая информация .....	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения).....	7
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах.....	8
<b>2. Раскрытие применяемых способов ведения учета.....</b>	<b>10</b>
2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	10
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	10
2.3. Инвентаризация активов и финансовых обязательств.....	10
2.4. Нематериальные активы .....	11
2.5. Основные средства .....	11
2.6. Финансовые вложения .....	12
2.7. Материально-производственные запасы.....	13
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	14
2.9. Расходы по обычным видам деятельности. ....	14
2.10. Расходы будущих периодов .....	15
2.11. Дебиторская задолженность.....	15
2.12. Капитал.....	15
2.13. Учет кредитов и займов .....	15
2.14. Оценочные обязательства.....	15
2.15. Доходы по обычным видам деятельности .....	16
2.16. Изменение учетной политики .....	16
<b>3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....</b>	<b>18</b>
3.1. Нематериальные активы .....	18
3.2. Основные средства .....	18
3.3. Доходные вложения в материальные ценности .....	19
3.4. Финансовые вложения .....	20
3.5. Прочие внеоборотные активы .....	21
3.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....	21
3.7. Запасы .....	21
3.8. Дебиторская задолженность.....	21
3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	23
3.10. Прочие оборотные активы.....	25
3.11. Капитал.....	25
3.12. Кредиты и займы. ....	26
3.13. Кредиторская задолженность.....	27
3.14. Прочие обязательства.....	27
3.15. Доходы будущих периодов .....	28
3.16. Оценочные обязательства.....	28
3.17. Доходы от обычных видов деятельности.....	28
3.18. Расходы по обычным видам деятельности. ....	29
3.19. Прочие доходы и расходы. ....	30
3.20. Налогообложение. ....	31
3.21. Совокупный финансовый результат периода.....	32
3.22. Чистая прибыль к распределению .....	32
3.23. Прибыль (убыток) на акцию.....	33
<b>4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.....</b>	<b>34</b>



<b>5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....</b>	<b>37</b>
5.1.Обеспечения обязательств .....	37
5.2.Информация об операциях со связанными сторонами .....	37
5.3.Условные активы и условные обязательства.....	46
5.4.События после отчетной даты.....	47
5.5.Государственная помощь.....	48
5.6.Информация по прекращаемой деятельности .....	48
5.7.Информация о рисках .....	48

## 1. Общая характеристика организации

### 1.1. Общая информация

**Полное наименование:** Акционерное общество «Газпром газораспределение Челябинск».

**Сокращенное наименование:** АО «Газпром газораспределение Челябинск».

**Государственная регистрация:** Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Центральному району г. Челябинска 30.12.2003 г. за основным государственным регистрационным номером 1037403898058.

Зарегистрировано по месту своего нахождения в Инспекции Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Челябинска 13.04.2017 г.

Ранее, до 13.04.2017г., было зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по Советскому району г. Челябинска 02.07.2009 г.

**Адрес (место нахождения):** 454080, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Сони Кривой 69-а, кабинет 32

**Уставный капитал** Общества составляет 500 000 руб. и разделен на 500 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 000 руб.

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

*Таблица 1. Акционеры Общества*

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
Челябинская область в лице Министерства имущества Челябинской области	49%	245
Акционерное Общество «Газпром газораспределение»	51%	255

### Информация о бенефициарных владельцах

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец АО «Газпром газораспределение Челябинск» не выявлен в связи со следующими обстоятельствами.

Владельцами (акционерами) АО «Газпром газораспределение Челябинск» являются АО «Газпром газораспределение» (51%) и Челябинская область в лице Министерства имущества Челябинской области (49%).

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,903 %);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля - 0,097 %).

Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром».

Единственным участником ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» является ПАО «Газпром».

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.

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

В связи с тем, что владельцем 245 акций Общества (49%) зарегистрированных на Челябинская область в лице Министерства имущества Челябинской области, является публичное образование – субъект Российской Федерации Челябинская область, физические лица, которые являются бенефициарными владельцами в соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», отсутствуют.

### **Аудитор Общества**

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

Зарегистрировано 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.

Местонахождение: 190013 г. Санкт-Петербург, ул. Можайская, д. 17, помещение 7Н, литер А.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

### **Основные виды деятельности**

Основные виды деятельности Общества (см. Таблица 2).

*Таблица 2. Основные виды деятельности Общества*

№ п/п	Основные виды деятельности
1.	Услуги по транспорту газа
2.	Эксплуатация и обслуживание газопроводов и систем газоснабжения
3.	Проектно-изыскательские работы
4.	Оказание услуг ВДГО
5.	Строительно-монтажные и ремонтные работы
6.	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям
7.	Прочее, в том числе:
7.1	предоставление услуг
7.2	выполнение функций заказчика строительства и технадзора

**Общество в отчетном периоде осуществляло свою деятельность на основании лицензий (см. Таблица 3).**

*Таблица 3. Лицензии Общества*

Вид деятельности	№ лицензии	Срок действия	
		начало	окончание
Лицензия на осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности)	74.50.11.002.Л.000054.05.08	07.05.2008	без ограничения срока действия
Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.	№ ВХ-00-017495 от 17.09.2019	17.09.2019	без ограничения срока действия
Лицензия на осуществление образовательной деятельности	№ 13266	19.10.2016	без ограничения срока действия
Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности, с видом работ, выполняемых в составе лицензируемого вида деятельности: Транспортирование отходов II-IV классов опасности.	№ 7400410	12.05.2017	без ограничения срока действия
Медицинская деятельность (за исключением деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»).	ЛО-74-01-005113	25.06.2019	без ограничения срока действия
Перевозка пассажиров и иных лиц автобусами.	№ АН-74-191002 от 09.08.2019	09.08.2019	без ограничения срока действия

**Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):**

**1. Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Проектирование»:**

- регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-П-082-14122009;
- свидетельство № ГСП-08-060 от 20.06.2017г.

**2. Союз строительных компаний Урала и Сибири:**

Дата вступления: **14.07.2017**, реестровый № **1504**

**Численность работников**

Численность работников на отчетную дату составила:

- на 31 декабря 2020 года – 2 779 чел.;
- на 31 декабря 2019 года – 2 735 чел.;
- на 31 декабря 2018 года – 2 653 чел.;



АО «Газпром газораспределение Челябинск»  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

**1.2. Филиалы (структурные подразделения) (см. Таблица 4)**

**Таблица 4. Филиалы (структурные подразделения) Общества**

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1.	Управление Общества	Адрес (место нахождения): 454080, г. Челябинск, ул. Сони Кривой, д. 69А, кабинет 32
	Центральный офис	Адрес (почтовый): 454080, г. Челябинск, ул. Сони Кривой, д. 69А
2.	филиал в г. Златоусте	456219, Челябинская область, г. Златоуст, проспект имени Ю.А. Гагарина, 8-я линия, д. 17 А
	Участок п. Тунгуш Златоустовской газовой службы	456293, Челябинская область, г. Златоуст, пос. Центральный, ул. Механизаторов, дом 2
	Саткинская газовая служба	456910, Челябинская область, г. Сатка, ул. Торговая, дом 2
	Бакальский газовый участок Саткинской газовой службы	456900, Челябинская область, г. Бакал, ул. Комсомольская, дом 17
	Межевой газовый участок Саткинской газовой службы	456905, Челябинская область, пос. Межевой, ул. Шахтерская, дом 2-Б
	Кусинская газовая служба	456941, Челябинская область, г. Куса, ул. Нижне-Заводская, дом 5.
3.	филиал в Локомотивном городском округе	457390, Челябинская область, г. Локомотивный городской округ, ул. Строителей, дом 23
	Брединская газовая служба	457310, Челябинская область, пос. Бреды, улица Шахты 3, дом 17
	Варненская газовая служба	457200, Челябинская область, село Варна, переулок Пионерский, дом 1
4.	филиал в г. Копейске	456617, Челябинская область, г. Копейск, ул. 4-я Пятилетка, д. 63
	Октябрьский участок Копейской газовой службы	456658, Челябинская область, город Копейск, улица Российская, дом 3
	Красноармейская газовая служба	456660, Челябинская область, Красноармейский район, село Миасское, улица Пионера, дом 75
	Участок с. Бродоколмак Красноармейской газовой службы	456684, Челябинская область, Красноармейский район, село Бродоколмак, улица Строителей, дом 16
5.	филиал в г. Коркино	456550, Челябинская область, Коркинский район, г. Коркино, улица Энгельса, дом 73
	Участок п. Первомайский Коркинской газовой службы	456541, Челябинская область, Коркинский район, п. Первомайский, улица Кирова, дом 2А
	Еманжелинская газовая служба	456584, Челябинская область, Еманжелинский район, г. Еманжельинск, улица Победы, дом 1
	Участок с. Еманжелинска Еманжелинской газовой службы	456574, Челябинская область, Еткульский район, с. Еманжелинка, улица Геологов, дом 24
	Участок п. Красногорский Еманжелинской газовой службы	456592, Челябинская область, Еманжелинский район, п. Красногорский, улица Пионерская, дом 1
	Еткульская газовая служба	456560, Челябинская область, Еткульский район, с. Еткуль, улица Новая, дом 6
	База отдыха "Газовик"	456569, Челябинская область, Еткульский район, д. Печенкино
6.	филиал в г. Магнитогорске	455017, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Автомобилистов, д.9
	Служба внутридомового газового оборудования Магнитогорской газовой службы	455030, Челябинская область, г. Магнитогорск, улица Санаторная, дом 15
	Служба внутридомового газового оборудования Магнитогорской газовой службы	455038, Челябинская область, г. Магнитогорск, улица Завенягина, дом 10 кв.1
	Агаповская газовая служба	457400, Челябинская область, Агаповский район, село Агаповка, ул. Степная, дом 22
	Верхнеуральская газовая служба	457670, Челябинская область, Верхнеуральский район, г. Верхнеуральск, ул. Ленина, дом 87-Б
	Участок п. Карагайский Верхнеуральской газовой службы	457678, Челябинская область, Верхнеуральский район, пос. Карагайский, ул. Советская, дом 58
	Участок п.Межозерный Верхнеуральской газовой службы	457677, Челябинская область, Верхнеуральский район, рп. Межозерный, ул. Центральная, дом 1-А
	Участок п. Петропавловский Верхнеуральской газовой службы	457684, Челябинская область, Верхнеуральский район, пос. Петропавловский, ул. Советская, дом 58
	Нагайбакская газовая служба	457650, Челябинская область, Нагайбакский район, село Фершампенуаз, пер. Дальний, дом 6

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

	Кизильская газовая служба Магнитогорскгазком	45710, Челябинская область, Кизильский район, село Кизильское, пер. Механизаторов, дом 2-Е
1.	<b>Филиал в г. Миассе</b>	<b>456300, Челябинская обл., г. Миасс, ул. Академика Павлова, д.2</b>
	Карабашская газовая служба	456143, Челябинская область, город Карабаш, улица Горького, дом 8а
	Тимирязевская газовая служба	456404, Челябинская область, Чебаркульский район, поселок Тимирязевский, улица Чайковского, дом 4-б
	Уйская газовая служба	456470, Челябинская область, Уйский район, село Уйское, ул. Комарова, дом 4а
	Чебаркульская газовая служба	456440, Челябинская область, г. Чебаркуль, улица Дзержинского, дом 6
2.	<b>Филиал в г. Кыштыме</b>	<b>456870, Челябинская обл., г. Кыштым, ул. Челюскинцев, д.70</b>
	Каслинская газовая служба	456830, Челябинская область, г. Касли, ул. Лобашова, дом 160;
	Тюбукский газовый участок Каслинской газовой службы	456840, Челябинская область, Каслинский район, с. Тюбук, ул. Ленина, дом 110;
	Уфалейская газовая служба	456800, Челябинская область, г. Верхний Уфалей, ул. Дзержинского, дом 46;
	Нязепетровская газовая служба	456970, Челябинская область, г. Нязепетровск, ул. Ленина, дом 122-А;
	Аргаяшская газовая служба	456880, Челябинская область, с. Аргаяш, ул. Молодежная, дом 8;
	Кунашакская газовая служба	456730, Челябинская область, с. Кунашак, ул. Николаева, дом 31.
3.	<b>Филиал в г. Усть-Катаве</b>	<b>456040, Челябинская обл., г. Усть-Катав, МКР-2, д.40</b>
	Ашинский газовый участок	456010, Челябинская область, г. Аша, ул. Озимина, дом 1
	Кропачевский газовый участок	456030, Челябинская область, Ашинский район, рп. Кропачево, ул. Пушкина, дом 14-В
	Симский газовый участок	456020, Челябинская область, Ашинский район, г. Сим, ул. Урицкого, дом 86
	Миньярский газовый участок	456007, Челябинская область, Ашинский район, г. Миньяр, ул. Сорокина, дом 61
	Юрюзанский газовый участок	456120, Челябинская область, г. Юрюзань, ул. Карла Маркса, дом 123
4.	<b>Филиал в г.Южноуральске</b>	<b>457040, Челябинская обл., г.Южноуральск, ул. Заводская, д.3 «Б»</b>
	Октябрьская газовая служба	457170, Челябинская область, Октябрьский район, село Октябрьское, ул. Ленина, дом 84
	Пластовская газовая служба	457020, Челябинская область, г. Пласт, ул. Тимуровская, дом 50
	Троицкая газовая служба	457100, Челябинская область, г. Троицк, ул. Сибирская, дом 10-Б
	Группа «Единое окно» в Троицкой газовой службе	457100, Челябинская область, г. Троицк, ул. Климова, дом 15
	Чесменская газовая служба	457220, Челябинская область, Чесменский район, село Чесма, ул. Чапаева, дом 65Б

### 1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров АО "Газпром газораспределение Челябинск" генеральным директором Общества назначен Серадский Владимир Григорьевич на срок:

**с 16.01.2015 по 15.01.2018** (протокол заседания Совета директоров № 5/14 от 14.01.2015);

**с 16.01.2018 по 15.01.2021** (протокол заседания Совета директоров № 8/17 от 11.01.2018).

Полномочия генерального директора продлены дополнительным соглашением от 10.12.2020г. к трудовому договору от 16.01.2018 года № 439 до принятия Советом директоров АО «Газпром газораспределение Челябинск» решения об избрании нового руководителя или решения о передаче его полномочий управляющей организации ли управляющему.

**1.3.1. Состав Совета Директоров Общества** приведен в таблице (см. Таблица 5).

*Таблица 5. Совет Директоров Общества*

Протокол внеочередного общего собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Челябинск» № 1/19 В от 17.12.2019г.

№ п/п	Ф.И.О. кандидата	Место работы	Дата избрания
1.	Заварзин Александр Валерьевич (Председатель Совета)	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по имуществу и корпоративным отношениям

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

№ п/п	Ф.И.О. кандидата	Место работы	Дата избрания
	директоров)		
2.	Востриков Сергей Анатольевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела формирования консолидированной отчетности и бюджетирования прочих обществ
3.	Морозов Алексей Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Управления по имуществу и корпоративным отношениям
4.	Мамонов Ярослав Владимирович	Министерство имущества Челябинской области	Заместитель Министра имущества Челябинской области
5.	Алпатова Людмила Павловна	Министерство строительства и инфраструктуры Челябинской области	Начальник управления инженерной инфраструктуры

Протокол годового общего собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Челябинск» № 1/20 от 07.10.2020г.

№ п/п	Ф.И.О. кандидата	Место работы	Дата избрания
1.	Заварзин Александр Валерьевич (Председатель Совета директоров)	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по имуществу и корпоративным отношениям
2.	Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник Управления
3.	Прохорова Ольга Анатольевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
4.	Хваткова Инна Юрьевна	Министерство имущества Челябинской области	Начальник корпоративного управления
5.	Алпатова Людмила Павловна	Министерство строительства и инфраструктуры Челябинской области	Начальник управления инженерной инфраструктуры

**1.3.2. Состав Ревизионной комиссии** Общества приведен в таблице (см. Таблица 6).

Протокол годового общего собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Челябинск» № 1/19 от 27.06.2019г.

*Таблица 6. Состав ревизионной комиссии*

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Савушкин Сергей Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела Бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России ООО «Газпром межрегионгаз»
Мишутин Илья Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор Отдел эксп-зы проектов догов-в и работы с ревиз.комиссиями и подразд-ми внутр.аудита объе-в вложений
Воропанов Иван Владимирович	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Руководитель группы внутреннего контроля и аудита

Протокол годового общего собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Челябинск» № 1/20 от 07.10.2020г.

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Загребайлова Олеся Сергеевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Бюджетирования РГК и ГРО
Мишутин Илья Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор Отдел экспертизы проектов договоров и работы с ревизионными комиссиями и подразделениями внутреннего аудита объектов вложений
Воропанов Иван Владимирович	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Руководитель группы внутреннего контроля и аудита

## **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.

Положение по учетной политике Общества на 2020 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2019 № 01/46-ЛНА.

### **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: Бухгалтерия Предприятия КОРП редакция 3.0 и 1С: Зарплата и управление персоналом редакция 3.1.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) 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 Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Филиалы Общества не выделены на отдельные балансы. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов.

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

Общество проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в порядке, предусмотренном Приказом Минфина России от 13.06.95 № 49.

Инвентаризация имущества в обязательном порядке проводится при наступлении следующих случаев:

- при передаче основных средств в аренду, выкупе, продаже;



- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации Общества;
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в три года.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, а также состав рабочих инвентаризационных комиссий устанавливаются отдельными приказами генерального директора Общества и директоров филиалов.

В соответствии с Приказом генерального директора от 18.11.2020г. № 01/462 Обществом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация:

- имущества - по состоянию на 30.11.2020 г.;
- иных активов и финансовых обязательств – по состоянию на 31.12.2020 г.

## 2.4. Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице (см. Таблица 7).

*Таблица 7. Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов*

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Патент на изобретение «Способ присоединения нового газопровода к действующему»	240
Патент на торговый знак «ГАЗКОМ»	120

Способ отражения нематериальных активов – с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Способ начисления амортизации - линейный.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы не проверяются на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете 012 «Нематериальные активы, полученные в пользование» в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

## 2.5. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 8).

*Таблица 8. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств*

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Первая группа	от 1 года до 2 лет включительно	12-24
Вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно	24-36
Третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно	36-60

АО «Газпром газораспределение Челябинск»  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно	60-84
Пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно	84-120
Шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно	120-180
Седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно	180-240
Восьмая группа	свыше 20 лет до 25 лет включительно	240-300
Девятая группа	свыше 25 лет до 30 лет включительно	300-360
Десятая группа	свыше 30 лет	От 360

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.

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

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

Срок полезного использования основных средств при принятии объекта к бухгалтерскому учету определяется комиссиями, исходя из ожидаемого срока использования и рекомендаций технических служб.

Комиссии по основным средствам созданы приказом генерального директора «О создании постоянно действующих комиссий по основным средствам в управлении АО «Газпром газораспределение Челябинск» от 29.12.2012 г. № 296 (с изменениями и дополнениями), а также приказами, действующими в филиалах Общества.

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 следующим объектам:

- земельные участки;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные 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.

## 2.6. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений Общество учитывает:

- акции - инвестиции в акции акционерных обществ;
- процентные займы, предоставленные другим организациям.

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, которая формируется из цены приобретения (без учета НДС). Дополнительные расходы (информационные, консультационные, посреднические и т.п. услуги), связанные с

приобретением финансовых вложений, учитываются в составе прочих расходов в случае их несущественности.

Несущественной является величина дополнительных затрат в пределах 10% стоимости приобретенных финансовых вложений.

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.

## **2.7. Материально-производственные запасы**

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ. Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, превышает 12 месяцев, производится равными долями, исходя из нормативного срока эксплуатации;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

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

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



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

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, Общество учитывает непосредственно на счете 10 «Материалы» (включаются в фактическую себестоимость приобретенных материалов) под наименованием «Дополнительные расходы», в той же номенклатурной группе, что и основной материал, к которому они относятся, и ежемесячно списываются на счета учета затрат, на которые произведено списание основного материала, к которому они относятся. База распределения «Дополнительных расходов» - стоимость списанного основного материала в общей стоимости данного материала.

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.

## **2.8. 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 «Сбербанк России»).

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

## **2.9. 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, номенклатурных групп и статей затрат.

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. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы».

## **2.10. Расходы будущих периодов**

Общество ведет учет расходов будущих периодов по расходам по платежам за предоставленные права пользования результатами интеллектуальной деятельности (программных продуктов для ЭВМ).

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

## **2.11. Дебиторская задолженность**

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва. Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Приложением №17 «Методика формирования оценочных резервов» к Положению по учетной политике АО «Газпром газораспределение Челябинск» в бухгалтерском и налоговом учете, утвержденным приказом генерального директора АО «Газпром газораспределение Челябинск» от 31.12.2019 № 01/46-ЛНА.

## **2.12. Капитал**

Согласно Уставу, Общество создает резервный капитал в размере 5% от размера уставного капитала. Решение о размере денежных средств из чистой прибыли, направляемых на создание резервного капитала, принимает Совет директоров Общества.

## **2.13. Учет кредитов и займов**

Полученные заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся Обществом из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

Проценты, причитающиеся к уплате по полученным Обществом кредитам и займам, учитываются в составе краткосрочной задолженности.

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

## **2.14. 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;
- на уплату государственной пошлины по объектам недвижимости – в момент перевода объекта в состав основных средств;
- по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам;
- по сезонным работам.

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

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

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

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

По договорам долгосрочного характера (более одного года) и переходящих (начало и окончание работ приходится на разные годы), подпадающих под действие ПБУ 2/2008, Обществом принят следующий порядок определения доходов, расходов и финансового результата:

- выручка и расходы по договору признаются способом «по мере готовности», заключающегося в том, что выручка и расходы определяются исходя из подтвержденной Обществом степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором);
- определение степени завершенности работ (доход) по договору на отчетную дату Общество производит способом «по доле понесенных на отчетную дату расходов в общих расходах по договору»;
- признанная Обществом выручка по договору учитывается до полного завершения работ (этапа работ) как отдельный актив - не предъявленная к оплате начисленная выручка. Для отражения в учете не предъявленной к оплате начисленной выручки Общество применяет счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) по договору аренды, отражаются в составе прочих доходов.

## **2.16. Изменение учетной политики**

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002г. № 114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Общество внесло изменения в учетную политику в 2020 году, в соответствии п.8 ПБУ 18/02 временная разница по состоянию на отчетную дату определяется, в том числе, как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы

определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в налоговую базу в соответствии с нормами НК РФ.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки затрат при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

В проверяемом периоде в учетную политику внесены изменения с 01.01.2020г., оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской отчетности:

До изменений в УП	После изменений в УП
<p>П.20 Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с Положением по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемым самостоятельно.</p> <p>а) постоянные и временные разницы: информация о постоянных и временных разницах формируется обособленно в порядке, определяемом Обществом (самостоятельно).</p> <p>Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.</p> <p>б) текущий налог на прибыль: величина текущего налога на прибыль признается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, и должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.</p> <p>в) отложенный налог на прибыль: при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.</p> <p>Сумма налога на прибыль, рассчитанного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах (после статьи текущего налога на прибыль).</p>	<p>П.20 Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с Положением по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемым самостоятельно.</p> <p>а) постоянные и временные разницы: информация о постоянных и временных разницах формируется обособленно в порядке, определяемом Обществом (самостоятельно).</p> <p>Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.</p> <p>б) текущий налог на прибыль: величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.</p> <p>в) отложенный налог на прибыль: при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.</p> <p>Сумма налога на прибыль, рассчитанного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах (после статьи текущего налога на прибыль).</p>



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

#### **3.1. Нематериальные активы**

Наличие и движение нематериальных активов с указанием начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому учету и отчету о финансовых результатах (далее по тексту Пояснения П-1).

Информация о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов раскрыта в таблице 1.5. Пояснений П-1.

#### **3.2. Основные средства**

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1 по первоначальной стоимости.

Информация о предоплате строительных работ и основных средств приведена в составе строк «Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов» в таблицах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Обществом в 2018г. передано в пользование по договору аренды 6 объектов основных средств, первоначальной стоимостью 3729 тыс. руб., в 2019г. передан в пользование по договору аренды 1 объект основных средств, первоначальной стоимостью 709 тыс. руб., в 2020г. передан в пользование по договору аренды 1 объект основных средств, первоначальной стоимостью 709 тыс. руб.

На 31 декабря 2020г. в составе недвижимого имущества, законченного строительством и принятого в эксплуатацию, числится 35 объектов, общей первоначальной стоимостью 14 613 тыс. руб., право собственности на которые находится в процессе регистрации.

В составе основных средств Общества по состоянию на 31.12.2020г. учитываются объекты недвижимого имущества, по которым не проведена процедура регистрации. Балансовая стоимость данных объектов по состоянию на 31.12.2020г. составляет 684 228 тыс. руб., в том числе балансовая стоимость:

- сооружений в сумме 668 322 тыс. руб.,
- зданий в сумме 15 906 тыс. руб.

Обществом проводится постоянная работа по регистрации права собственности на объекты недвижимого имущества, в результате которой по состоянию на 20.02.2021г. с 01.01.2021 по 20.02.2021 зарегистрировано газопроводов балансовой стоимостью 13923 тыс. руб.

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

в 2020 г.	94 678 тыс. руб.
в 2019 г.	35 011 тыс. руб.
в 2018 г.	74 227 тыс. руб.

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

в 2020 г.	481 181 тыс. руб.
в 2019г.	518 691 тыс. руб.

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

в 2018г. 602 541 тыс. руб.

Общество получило по договорам безвозмездного пользования основных средств стоимостью:

в 2020г. 240 045 тыс. руб.

в 2019 г. 236 034 тыс. руб.

в 2018 г. 58 485 тыс. руб.

Возвращено Обществом по договорам безвозмездного пользования основных средств стоимостью:

в 2020 г. 196 099 тыс. руб.

в 2019г. 112 788 тыс. руб.

в 2018 г. 76 663 тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2020 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 1050тыс. руб., в 2021 году подлежит выплате 541 тыс. руб.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей (с НДС):

в 2020г. 1050 тыс. руб.

в 2019 г. 1 915 тыс. руб.

в 2018 г. 2 686 тыс. руб.

Объекты незавершенного строительства, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок, приведены в таблице (см. Таблица 9).

**Таблица 9. Объекты незавершенные строительством, по которым прекращено финансирование**  
тыс.руб.

Наименование объекта незавершенного строительства	Стоимость		
	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
База АО «Газпром газораспределение Челябинск» Ильменская, 2 г. Челябинск*	28 660	28 660	28 660
Строительство гаража общ. площ. 198,6 кв.м.	41	41	41
Подземный газопровод 1 категории д. 350 мм, г.Магнитогорск, ул. Зеленая (р/н ГРС-2-АЗС "Форт-пост")	102	102	-
<b>Итого:</b>	<b>28 803</b>	<b>28803</b>	<b>28701</b>

\*Объект переведен на консервацию с 2013 года

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице (см. Таблица 10).

**Таблица 10. Основные средства, стоимость которых не погашается**  
тыс.руб.

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Земельные участки	21 485	21 485	21 485
Объекты основных средств на консервации	2 970	2 970	2 970
<b>Итого:</b>	<b>24 455</b>	<b>24 455</b>	<b>24 455</b>

### 3.3. Доходные вложения в материальные ценности

Доходных вложений у Общества нет.

### 3.4. Финансовые вложения

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений - по строке 1240 «Финансовые вложения» (за исключением денежных эквивалентов) бухгалтерского баланса.

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

Иного использования финансовых вложений у Общества нет.

На отчетную дату Обществом восстановлен резерв под обесценение финансовых вложений, в сумме 195 тыс. руб. по контрагенту МУП "Управляющая компания ЖКХ г.Бакала" в связи с возвратом займа в январе 2021 года.

Сведения о финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблице 11).

*Таблица 11. Финансовые вложения*  
тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2020 г.			на 31.12.2019 г.			на 31.12.2018 г.		
	Доля Общества в УК, %	Сумма вложения	Резерв	Доля Общества в УК, %	Сумма вложения	Резерв	Доля Общества в УК, %, %	Сумма вложения	Резерв
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>	-	20 423	-	-	21 423	-	-	3 423	-
в т. ч. Инвестиции в зависимые общества	38	3 423	-	38	3 423	-	38	3 423	-
АО "Челябинскгазсервис"	38	3 423	-	38	3 423	-	38	3 423	-
АО "Копейскмежрайгаз"	-	17 000	-	-	18 000	-	-	-	-
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>	-	52 667	-	-	9 117	(195)	-	81 666	(195)
в т. ч. Займы	-	52 667	-	-	9 117	(195)	-	81 666	(195)
ООО "Газпром межрегионгаз"	-	52 472	-	-	8 922	-	-	60 471	-
АО "Копейскмежрайгаз"	-	-	-	-	-	-	-	21 000	-
МУП "Управляющая компания ЖКХ г. Бакала"	-	195	-	-	195	(195)	-	195	(195)
<b>Итого:</b>	-	<b>73 090</b>	-	-	<b>30 540</b>	<b>(195)</b>	-	<b>85 089</b>	<b>(195)</b>

### 3.5. Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 12).

*Таблица 12. Прочие внеоборотные активы*  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
Платежи за предоставленные права пользования результатами интеллектуальной деятельности	2 387	1 574	1 612
Итого:	2 387	1 574	1 612

### 3.6. 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 13).

*Таблица 13. Налог на добавленную стоимость*  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам	6 270	4 948	5 071
Итого:	6 270	4 948	5 071

### 3.7. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

Запасов в залоге у Общества нет.

### 3.8. Дебиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1, с учетом дебиторской задолженности возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 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 покупателей и заказчиков:

На 31.12.2020г. 12 тыс. руб.

на 31.12.2019г. 68 тыс. руб.

на 31.12.2018г. 76 тыс. руб.

По строке 12302 «Дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, в том числе авансы выданные по строке 123022 «авансы выданные»



АО «Газпром газораспределение Челябинск»  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

отражены в бухгалтерском балансе с учетом налога на добавленную стоимость, представленная в таблице (см. Таблица 14).

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

Наименование показателя	на 31.12.2020г.		на 31.12.2019г.		на 31.12.2018г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	866 052	(126 134)	766 766	(222 334)	616 090	(256 461)
задолженность населения за транспортировку газа	62 001	-	59 465	-	62 097	-
задолженность прочих покупателей за транспортировку газа	689 727	(102 927)	557 101	(222 334)	469 724	(255 318)
задолженность прочих покупателей и заказчиков	114 324	(23 207)	150 200	-	84 269	(1 143)
Авансы выданные всего, в т.ч.	3 040	-	2 776	-	2 818	-
авансы по СМР	-	-	-	-	278	-
авансы прочие	3 040	-	2 776	-	2 540	-
Проценты к получению	104	-	99	-	471	(71)
Прочая задолженность	23 757	(2 108)	22 500	(6 327)	37 365	(7 681)
<b>Итого:</b>	<b>892 953</b>	<b>(128 242)</b>	<b>792 141</b>	<b>(228 661)</b>	<b>656 744</b>	<b>(264 213)</b>

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

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

Наименование дебитора	на 31.12.2020г.		на 31.12.2019г.		на 31.12.2018г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
АО «Миасский машиностроительный завод»	82 923	-	42 214	(420)	30 441	(33 217)	Транспортировка газа
ООО «ЗЭМЗ-Энерго»	57 402	-	55 078	(35 727)	36 799	(36 339)	Транспортировка газа
АО «Ремонтно-эксплуатационное управление»	13 451	(13 749)	13 451	(13 451)	15 691	(15 461)	Транспортировка газа и ТО
ООО «Теплоэнергетик»	72 546	-	39 874	(19 176)	29 165	(29 165)	Транспортировка газа
ООО «НОВАТЭК-Челябинск»	62 355	-	59 642	-	64 877	-	Транспортировка газа населению, подключение, отключение
АО «Златмаш»	14 708	-	7 279	-	6 553	-	Транспортировка газа
АО «ГУ ЖКХ» (Чебаркуль)	11 218	(11 218)	11 218	(11 218)	11 572	(11 136)	Транспортировка газа
ООО «Перспектива»	50 381	-	64 748	-	27 162	-	Транспортировка газа, ТО и АДО
ПАО «Уральская кузница»	12 974	-	18 454	-	22 214	-	Транспортировка газа, ВДГО

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

Наименование дебитора	на 31.12.2020г.		на 31.12.2019г.		на 31.12.2018г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО «Урал Энерго Девелопмент»	16 419	(16 676)	18 237	(14 962)	15 913	(15 861)	Транспортировка газа
ООО «Уралсервис»	25 877	(25 905)	26 881	(26 110)	25 945	(23 439)	Транспортировка газа
МУП Городское хозяйство	11 947	-	-	-	-	-	Транспортировка газа
ООО Энергосервис(Юрюзань)	10 355	-	-	-	-	-	Транспортировка газа
АО ЮГК	14 488	-	-	-	-	-	Транспортировка газа
<b>Итого:</b>	<b>457 044</b>	<b>(67 548)</b>	<b>357 076</b>	<b>(121 064)</b>	<b>286332</b>	<b>(164618)</b>	

### 3.9.Денежные средства и денежные эквиваленты

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

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

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

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
1	на расчетных счетах	12501	123	289	1 662
2	на специальных счетах	12502	6	6	6
3	Касса	12503	588	507	898
4	прочие (переводы в пути)	12506	6	31	-
<b>Итого:</b>		<b>1250</b>	<b>723</b>	<b>833</b>	<b>2 566</b>

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

*Таблица 17. Денежные потоки*  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>1.</b>	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
1.1	Поступления – всего	4110	2 393 629	2 329 062
	прочие, в т.ч.	4119	49 153	88 796
	Штрафы, пени, неустойки		13 887	16 158
	Возврат переплат по налогам и сборам		2 668	4 572
	Возврат прочих авансов и переплат		1 750	1 780
	Поступления от возмещения судебных расходов		2 900	3 104
	Проценты по выданным займам (кэш-пул) и неснижаемому остатку		802	7 547
	Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей		24 637	-
	Прочие поступления, в т.ч.	411914	2 509	55 635

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
	Полученные займы в рамках кэш-пула		-	51 548
	Прочие		2 509	4 087
1.2	<b>Платежи – всего</b>	4120	<b>(2 121 424)</b>	<b>(2 018 006)</b>
	<b>прочие, в т.ч.</b>	4129	<b>(105 397)</b>	<b>(73 217)</b>
	Штрафы, пени, неустойки		(267)	(287)
	Налоги прочие (транспортный, имущественный и т.д.)		(50 209)	(34 137)
	Выплаты совету директоров и ревизионным комиссиям		(126)	(165)
	НДС оплаченный		-	(13 022)
	<b>Прочие выплаты, в т.ч.</b>	412914	<b>(54 795)</b>	<b>(25 606)</b>
	Социальные и страховые выплаты		(5 630)	(8 587)
	Выданные займы в рамках кэш-пула		(43 549)	-
	Прочие		(5 616)	(17 019)
2.	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
2.1	<b>Поступления – всего</b>	4210	<b>30 213</b>	<b>3 663</b>
	прочие, в т.ч.	4219	27 945	-
2.2	<b>Платежи – всего</b>	4220	<b>(493 144)</b>	<b>(459 744)</b>
3.	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
3.1	<b>Поступления – всего</b>	4310	<b>229 500</b>	<b>196 000</b>
	прочие, в т.ч.	4319	-	-
3.2	<b>Платежи – всего</b>	4320	<b>(38 884)</b>	<b>(57 707)</b>
	прочие, в т.ч.	4329	<b>(875)</b>	<b>(1 596)</b>
	Лизинговые платежи	43291	(875)	(1 596)

Денежных средств, полученных Обществом на условиях овердрафта, на отчетную дату нет.

Полученных Обществом поручительств третьих лиц, не использованных по состоянию на отчетную дату для получения кредита, нет.

Суммы кредитов, недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным кредитным договорам приведены в таблице (см. Таблица 18).

*Таблица 18. Суммы займов (кредитов), недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам)*  
тыс.руб.

Описание кредитного договора (договора займа) (в т.ч. наименование кредитора)	Сумма по договору (кредитная линия)	Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату	Причины, по которым не получены займы (кредиты)
АБ «Россия»	114 000	21 000	Отсутствие потребности в кредитных средствах
АБ «Россия»	90 000	1 000	Отсутствие потребности в кредитных средствах
АБ «Россия»	90 000	32 500	Отсутствие потребности в кредитных средствах
АБ «Россия»	50 000	-	-
АБ «Россия»	150 000	46 500	Отсутствие потребности в кредитных средствах
<b>Итого:</b>	<b>494 000</b>	<b>101 000</b>	

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом нет.

Существенных суммы средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества по состоянию на отчетную дату нет.

### 3.10. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 19).

*Таблица 19. Прочие оборотные активы*  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г
1	Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности - в части, приходящейся на период 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	347	136	320
	программные продукты	347	136	320
2	Иные оборотные активы, в том числе:	101	144	206
	недостачи и потери от порчи ценностей	-	1	16
	прочие расходы (страхование, денежные документы)	101	143	190
<b>Итого:</b>		<b>448</b>	<b>280</b>	<b>526</b>

### 3.11. Капитал

Величина уставного капитала составляет 500 тыс. руб., в 2020г. величина не изменялась.

По состоянию на 31.12.2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Акций, выпущенных Обществом в 2020 году, не было.

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 20).

*Таблица 20. Акции, выпущенные Обществом*  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020г.		на 31.12.2019г.		на 31.12.2018г.	
	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.
Выпущенные акции	500	500	500	500	500	500
Выпущенные и полностью оплаченные акции	500	500	500	500	500	500

Согласно решению общего собрания акционеров, протокол ГОСА №1/20 от 07.10.2020 по итогам работы Общества за 2019г. было принято следующее решение:

Утвердить распределение чистой прибыли Общества в сумме 11 018 тыс. руб. по результатам 2019 финансового года, за вычетом прибыли по технологическому присоединению в размере 197 323 тыс. руб. следующим образом:

- оставить в распоряжении Общества, на реализацию инвестиционных проектов (программ) – 5 509 тыс. руб.
- направить на выплату дивидендов – 5 509 тыс. руб.



В 2020, 2019, 2018 гг. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5 % от уставного капитала) в сумме 25 тыс. руб.

### 3.12. Кредиты и займы.

Долгосрочных заемных средств у Общества нет (строка 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса).

Краткосрочные заемные средства Общества (строка 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 21).

*Таблица 21. Краткосрочные заемные средства*  
тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец года
			поступило	выбыло погашение	
Кредиты, в том числе:	2020 г.	196 000	982 179	785 179	393 000
	2019 г.	-	442 342	246 342	196 000
сумма основного долга	2020 г.	196 000	960 000	763 000	393 000
	2019 г.	-	438 000	242 000	196 000
проценты по краткосрочным кредитам	2020 г.	-	22 179	22 179	-
	2019 г.	-	4 342	4 342	-
Итого краткосрочные заемные средства	2020 г.	196 000	982 179	785 179	393 000
	2019 г.	-	442 342	246 342	196 000

*Таблица 22. Расходы и доходы по заемным обязательствам*  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Суммы расходов по кредитам, включенных в прочие расходы	22 179	4 342

Выданных векселей, выпущенных и проданных Обществом облигаций, нет.

Сроки погашения привлеченных кредитов приведены в таблице (см. Таблица 23).

*Таблица 23. Сроки погашения привлеченных займов (кредитов)*

Наименование показателя, сумма, тыс.руб.	Наименование кредитора	Срок погашения
Краткосрочные заемные средства		
в т.ч. кредиты:		
114 000	АО АБ Россия	30.06.2021
90 000	АО АБ Россия	27.08.2021
90 000	АО АБ Россия	03.12.2021
50 000	АО АБ Россия	30.12.2021
150 000	АО АБ Россия	21.07.2022

По условиям кредитного договора срок, на который предоставляется каждая часть транша, составляет 180 дней.

Суммы кредитов, недополученных по сравнению с условиями кредитного договора, приведены в таблице (см. Таблица 24).

*Таблица 24. Суммы кредитов, недополученных по сравнению с условиями кредитного договора*  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
Кредиты	101 000	148 000	90 000

### 3.13. Кредиторская задолженность.

Долгосрочные обязательства представлены по строке бухгалтерского баланса 1450 «Прочие обязательства», в том числе авансы полученные отражены в бухгалтерском балансе по строке 14501 «авансы полученные» без учета налога на добавленную стоимость.

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

Авансы полученные, отражаемые в составе краткосрочной кредиторской задолженности по строке 15202 «Авансы полученные», приведены за минусом суммы начисленного НДС.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1, с учетом кредиторской задолженности возникшей и погашенной в одном отчетном периоде.

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

Крупнейшие кредиторы Общества в составе кредиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, с суммой задолженности более 10 млн. руб. (строка 1520) предоставлены в таблице (см. Таблица 25)

*Таблица 25. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности*  
тыс.руб.

Наименование кредитора	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г	Характер задолженности
АО «Газпром газораспределение»	67 687	9 402	-	Аренда имущества, за оказанные услуги
ООО НОВАТЭК-Челябинск	8 902	7 007	10 630	Задолженность за поставку газа
ООО АНТ-Информ (Межрегионгаз технологии ООО)	-	68 977	18 270	Задолженность за СМР
АО «Гипрониигаз»	9	9 000	24 395	Задолженность за проведение экспертизы ЭПБ, проверку прибора
ООО «Техногаз»	18 043	2 185	7 617	Задолженность за СМР, капитальный ремонт
ООО ГЭК	98 077	1 650	-	Задолженность за СМР
КОМПЛЕКСНЫЕ ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ ООО	12 274	-	-	Задолженность за экспертизу ПБО ГРП
ООО «Гео-Сервис»	29 140	28 468	4 509	Аванс за тех. Присоединение
ООО ЯШМА	33 142	622	86	Задолженность за ПИР
АО «Челябинскгазсервис»	12 045	9 531	6 966	Аренда имущества
АО «Челябинскгоргаз»	31 384	12 915	7 533	Аренда имущества, ТМЦ
АО «Чебаркульмежрайгаз»	14 150	10 379	6 589	Аренда имущества
АО «Коркиномежрайгаз»	21 024	17 873	13 830	Аренда имущества
<b>Итого:</b>	<b>345 878</b>	<b>178 009</b>	<b>100 5</b>	

### 3.14. Прочие обязательства.

Прочие (долгосрочные) обязательства (строка бухгалтерского баланса 1410 «Заёмные средства») у Общества отсутствуют.

Прочие (долгосрочные) обязательства (строка бухгалтерского баланса 1450 «Прочие обязательства») составили по состоянию:

31.12.2018г.- 58 959 тыс. руб.;  
31.12.2019г.- 104 928 тыс. руб.;  
31.12.2020г.- 331 897 тыс. руб.

. Прочие (краткосрочные) обязательства (строка бухгалтерского баланса 1550 «Прочие обязательства») составили по состоянию:

31.12.2018г.- 7 тыс. руб.;  
31.12.2019г.- 7 тыс. руб.;  
31.12.2020г.- 401 тыс. руб.

### 3.15. Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 26).

*Таблица 26. Доходы будущих периодов*  
тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
Безвозмездное поступление внеоборотных активов	205	217	230
<b>Итого:</b>	<b>205</b>	<b>217</b>	<b>230</b>

### 3.16. Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

### 3.17. 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. Таблица 27).

*Таблица 27. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг*  
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
1.	Услуги по транспортировке газа	1 827 709	1 685 128
	в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	292 925	159 585
2.	Эксплуатация и обслуживание газопроводов и систем газоснабжения	96 323	92 375
3.	Продажа прочих товаров (торгово-закупочная деятельность)	-	1 969
4.	Проектно-изыскательские работы	2 897	3 646
5.	Оказание услуг ВДГО	248 900	224 905
6.	Строительно-монтажные и ремонтные работы	15 311	37 259
7.	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям	107 689	273 039
8.	Прочее в том числе:	19 425	24 993
	предоставление услуг	12 563	17 544
	выполнение функций заказчика строительства и технадзору	6 862	7 449
<b>Итого:</b>		<b>2 318 254</b>	<b>2 343 314</b>

Контрагентом, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации в размере 313 574 тыс. руб. за 2020 год и 326 184 тыс. руб. за 2019 год, является ООО «Новатэк-Челябинск».

Перечень крупных контрагентов с указанием выручки свыше 10 млн. руб. от продажи товаров (продукции), услуг по основному виду деятельности приведен (см. Таблица 28).

**Таблица 28. Выручка по контрагентам**  
тыс. руб.

Наименование контрагента	за 2020 г.	за 2019 г.
ИНТЕР РАО-Электрогенерация АО	13 679	14 239
ООО «Новатэк-Челябинск»	313 574	326 184
ЭнСер АО	72 982	65 384
Миасский Машзавод АО	55 058	52 150
Теплоэнергетик ООО	61 582	51 329
Челябоблкоммунэнерго	125 052	114 000
Златмаш АО	47 993	44 210
ЗЭМЗ-Энерго ООО	30 129	27 899
Ариант Агрофирма ООО	29 614	27 483
Капитал-Сити ООО	101 725	87 051
Медэлектrolитный завод Кыштым АО	24 165	20 715
Карабашмедь АО	21 941	18 751
Уралкуз ПАО	20 627	29 733
Южуралзолото Группа Компаний (Южноуральск)	43 362	10 243
МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО ООО	25 989	24 867
Михеевский ГОК	80 902	32 807
Уралбройлер	17 204	16 890
Бриз ООО	13 608	12 478
Варненский ДСК	17 463	14 517
<b>Итого</b>	<b>1 116 649</b>	<b>990 930</b>

### 3.18. Расходы по обычным видам деятельности.

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

Данные по расшифровке строки 5610 (Материальные затраты) таблицы 6 пояснений П-1 приведены в следующей таблице (см. Таблица 29):

**Таблица 29. Материальные затраты**  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты в т.ч:	225 728	245 059
Материалы в производство	221 500	233 160
Материальные затраты прочие	4 228	11 899

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

Суммы расходов по формированию оценочных обязательств:

- по оплате вознаграждения по итогам 2020 года составляют 51 014 тыс. руб.;
- по оплате отпусков - 82 018 тыс. руб.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 30).

*Таблица 30. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг*  
тыс.руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Услуги по транспорту газа	1 383 194	1 268 713
Эксплуатация и обслуживание газопроводов и систем газоснабжения	76 549	74 792
Продажа прочих товаров (торгово-закупочная деятельность)	-	1 969
Проектно-изыскательские работы	1 600	7 494
Оказание услуг ВДГО	255 899	190 917
Строительно-монтажные и ремонтные работы	13 303	49 275
Технологическое присоединение к газораспределительным сетям	73 229	40 448
Прочее в том числе:	7 710	12 354
<i>предоставление услуг</i>	<i>5 124</i>	<i>9 345</i>
<i>выполнение функций заказчика строительства и технадзора</i>	<i>2 587</i>	<i>3 009</i>
<b>Итого:</b>	<b>1 811 485</b>	<b>1 645 962</b>

Управленческие расходы Обществом выделяются отдельно, 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. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

*Таблица 31. Управленческие расходы*  
тыс.руб.

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Материальные расходы	1 834	12 648
Расходы на оплату труда	74 925	183 679
Расходы на отчисления в фонды и обязательное страхование от несчастных случаев на производстве (НС)	21 189	52 983
Амортизация	2 321	3 799
Прочие, в т.ч.	39 335	53 595
Арендная плата	13 293	16 301
Услуги сторонних организаций	21 266	23 482
Прочие	4 776	13 813
<b>Итого:</b>	<b>139 604</b>	<b>306 704</b>

### 3.19. Прочие доходы и расходы.

Расшифровка строк 23409 «Прочие доходы» и 23510 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Таблица 32).

*Таблица 32. Прочие доходы и расходы*  
тыс. руб.

Наименование дохода / расхода	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Доход	Расход	Доход	Расход
<b>Прочие доходы/ расходы ИТОГО, в том числе:</b>	<b>20 964</b>	<b>31 070</b>	<b>11 127</b>	<b>25 412</b>



**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

Наименование дохода / расхода	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Доход	Расход	Доход	Расход
Доходы/Расходы от реализации амортизируемого имущества	1 511	91	493	32
Доходы/Расходы при выбытии ОС, НМА, МПЗ, НС и иного имущества (за исключением реализации)	4 345	2 692	298	1 866
Доходы/Расходы от списания дебиторской/кредиторской и депонентской задолженности	1 165	855	1 194	1 183
Доходы/Расходы при расторжении договора ТП	267	1 574	1 668	2 176
Доходы/Расходы по РКО, иные услуги кредитных организаций	-	2 015	-	1 422
Доходы/Расходы в виде излишков/недостач МПЗ, ОС, оборуд. незав. объектов кап.вл., ден.ср., выявленные при инвентаризации	-	-	31	-
Доходы/расходы по безвозмездному получению/передаче основных средств (амортизация и т.д.)	157	-	5 202	-
Доходы/Расходы по резерву снижения стоимости материалов	7 357	2 865	1 953	7 598
Доходы/расходы от реализации права требования долга	5 140	5 140	-	-
Прочие доходы/расходы	1 022	15 838	288	11 35

### 3.20. Налогообложение.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2020 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 33).

*Таблица 33. Расчеты по налогу на прибыль*  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2020г.	за 2019г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения всего	405 497	448 207
	В том числе: облагаемая по ставке 20%	211 844	373 840
2	Условный расход(доход) по налогу на прибыль	81 099	89 641
	В том числе: рассчитанный по ставке 20%	42 369	74 768
3	Постоянный налоговой расход(доход)	10 901	21 039
4	Расход(доход) по налогу на прибыль	-92 000	-115 687
5	Отложенный налог на прибыль	-49 632	-40 919
5.1	В том числе обусловленный; Возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде)	-36 774	-27 797
5.2	Изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-5 007
5.3	Признанием (списанием) отложенных налоговых активов, в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-12 858	-8 115
6	Текущий налог на прибыль	-42 369	-74 768

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 34).

**Таблица 14. Налоги**  
тыс.руб.

Наименование налога	На начало периода	за 2020 г.		На конец периода
	«+» переплата (-) задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата (-) задолженность
НДС	(92 823)	(406 837)	318 220	(181 440)
Налог на прибыль	(29 727)	(42 473)	61 093	(11 107)
Налог на имущество	(6 119)	(32 545)	28 774	(9 890)
НДФЛ	(9 439)	(139 503)	139 413	(9 529)
Земельный налог	(187)	(748)	748	(187)
Транспортный налог	(352)	(1 578)	1 550	(380)
Госпошлина	-	(17 414)	17 414	-
<b>Итого:</b>	<b>(138 647)</b>	<b>(641 098)</b>	<b>567 212</b>	<b>(212 533)</b>
Страховые взносы	(49 613)*	(285 728)	301 650	(33 691)*

\*) – сальдо указано свёрнуто,

Сумма дебиторской задолженности по страховым взносам на 01.01.2020г. составляет 7 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности по налогам на 31.12.2020г. составляет 85 тыс. руб., по страховым взносам – 8 478 тыс. руб.

### 3.21. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат равен сумме показателей по строкам 2400 «Чистая прибыль (убыток), 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» и строки 2520 «Результат от прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Совокупный финансовый результат за 2020 год (строка 2400 отчета о финансовых результатах) составил 79 066 тыс. руб.

### 3.22. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль Общества по результатам 2019 финансового года до проведения корректировок, связанных с изменением ПБУ-18/02, составила 208 341 тыс. руб., за вычетом сумм чистой прибыли в части технологического присоединения в размере 197323 тыс. руб., прибыль к распределению составила 11 018 тыс. руб., которая была распределена (протокол ГОСА №1/20 от 07.10.2020г.):

- на выплату дивидендов по акциям – 5509 тыс. руб.;
- в распоряжение Общества, на реализацию инвестиционных проектов (программ)- 5509 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2020 год – 79 066 тыс. руб., в том числе сумма прибыли, полученная в результате:

- применения платы за подключение к газораспределительным сетям (в соответствии с утвержденными тарифами) – 22 483 тыс. руб.;
- в части регуляторного контракта – 43 433 тыс. руб.

### 3.23. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 35)

*Таблица 35. Показатели прибыли (убытка) на акцию*

Наименование	за 2020г.	за 2019г.
Чистая прибыль (убыток) отчетного года, тыс. руб.	79 066	203 334
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода к распределению, тыс. руб.	79 066	203 334
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	500	500
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	158	407

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли – продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разведенной прибыли на акцию не рассчитывается.

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

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

В соответствии с Методическими указаниями «О порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности ОАО «Газпром», его дочерними и зависимыми организациями» в части формирования суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, были скорректированы данные Бухгалтерской отчетности за предыдущий год и год предшествующий предыдущему.

В связи с изменениями ПБУ 18/02, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н в части формирования временных разниц по состоянию на отчетную дату как разницу между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения, скорректировали данные Бухгалтерского баланса за предыдущий год и год предшествующий предыдущему приведены в таблицах (см. Таблица 35 и 36), (корректировка №1)

Таблица 35. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)  
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
<b>Актив</b>	<b>1600</b>	<b>1</b>	<b>2 622 501</b>	<b>(54 011)</b>	<b>2 568 490</b>
Внеоборотные активы	1100	1	1 938 691	(54 011)	1 884 680
Отложенные налоговые активы	1180	1	86 937	(54 011)	32 926
<b>Пассив</b>	<b>1700</b>	<b>1</b>	<b>2 622 501</b>	<b>(54 011)</b>	<b>2 568 490</b>
Долгосрочные обязательства	1400	1	248 959	(37 735)	211 224
Отложенные налоговые обязательства	1420	1	138 952	(37 735)	101 217
Капитал и резервы	1300	1	1 336 282	(16 275)	1 320 007
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1	512 115	(16 275)	495 840
прошлого периода	13701	1	303 774	(11 268)	292 506
отчетного периода	13702	1	208 341	(5 007)	203 334

Таблица 36. Бухгалтерский баланс (предшествующий предыдущему году)  
тыс.руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
<b>Актив</b>	<b>1600</b>	<b>1</b>	<b>1 909 640</b>	<b>(49 919)</b>	<b>1 859 721</b>
Внеоборотные активы	1100	1	1 330 699	(49 919)	1 280 780
Отложенные налоговые активы	1180	1	95 052	(49 919)	45 133
<b>Пассив</b>	<b>1700</b>	<b>1</b>	<b>1 909 640</b>	<b>(49 919)</b>	<b>1 859 721</b>

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Долгосрочные обязательства	1400	1	170 114	(38 650)	131 464
Отложенные налоговые обязательства	1420	1	111 155	(38 650)	72 505
Капитал и резервы	1300	1	1 122 526	(11 268)	1 111 258
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1	312 231	(11 268)	300 963
отчетного периода	13702	1	119 142	(11 268)	107 874

В связи с изменениями учетной политики по бухгалтерскому учету в части корректировки ОНА, ОНО скорректировали данные Отчета о финансовых результатах и Отчет об изменениях капитала за предыдущий год приведены в таблице (см. Таблица 37)

*Таблица 37. Отчет о финансовых результатах (предыдущий год)*  
тыс.руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Отложенный налог на прибыль	2412	1	(35 912)	(5 007)	(40 919)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1	(27 797)	(915)	(28 712)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	1	(8 115)	(4 092)	(12 207)
Чистая прибыль (убыток)	2400	1	208 341	(5 007)	203 334

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Чистые активы на 31.12.2018	3600	1	1 122 756	(11 268)	1 111 488
Чистые активы на 31.12.2019	3600	1	1 336 499	(16 275)	1 320 224

В целях соблюдения порядка ведения бухгалтерского учета и составления достоверной бухгалтерской отчетности скорректировали данные в части отражения не предъявленной к оплате начисленной выручки по договорам строительного подряда в составе прочей дебиторской задолженности за 2019 и 2018 года (см. Таблицы 38 и 39), корректировка №2.

*Таблица 38. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)*  
тыс. руб.



**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
<b>Актив</b>	<b>1600</b>	<b>2</b>	<b>2 568 490</b>	<b>-</b>	<b>2 568 490</b>
не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды	12603	2	47	(47)	-
прочие	123025	2	16 126	47	16 173

**Таблица 39. Бухгалтерский баланс (предшествующий предыдущему году)**  
тыс.руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
<b>Актив</b>	<b>1600</b>	<b>2</b>	<b>1 859 721</b>	<b>-</b>	<b>1 859 721</b>
не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды	12603	2	47	(47)	-
прочие	123025	2	29 637	47	29 684

В целях соблюдения порядка ведения бухгалтерского учета и составления достоверной бухгалтерской отчетности скорректировали данные долгосрочной задолженности авансы полученные, у которых срок исполнения превышает 12 месяцев после отчетной даты, за 2019 год (см. Таблица 40), корректировка №3

**Таблица 40. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)**  
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
<b>Пассив</b>	<b>1700</b>	<b>3</b>	<b>2 568 490</b>	<b>-</b>	<b>2 568 490</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>	<b>1400</b>	<b>3</b>	<b>211 224</b>	<b>(5 079)</b>	<b>206 145</b>
Авансы полученные	14501	3	19 642	(5 079)	14 563
Краткосрочные обязательства	1500	3	1 037 260	5 079	1 042 339
авансы полученные	15202	3	101 749	5 079	106 828

## 5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 5.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств, полученных и выданных, раскрыта в таблице 8 Пояснений П-1.

Существенных сумм обеспечений обязательств, полученных и выданных, нет.

### 5.2. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество контролируется Обществом АО «Газпром газораспределение» и входит в группу «Газпром», состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

Полный перечень аффилированных лиц контролирующей организации доступен по ссылке <http://www.gazprom.ru>.

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2020 г. приведен в таблице (см. Таблица 41 и 42).

Таблица 41

№ п/п	Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
1.	Заварзин Александр Валерьевич	Лицо является членом совета директоров, аффилированное лицо
2.	Прохорова Ольга Анатольевна	Лицо является членом совета директоров, аффилированное лицо
3.	Власенко Вероника Владимировна	Лицо является членом совета директоров, аффилированное лицо
4.	Хваткова Инна Юрьевна	Лицо является членом совета директоров, аффилированное лицо
5.	Алпатова Людмила Павловна	Лицо является членом совета директоров, аффилированное лицо
6.	Серадский Владимир Григорьевич	Лицо является единоличным исполнительным органом, аффилированное лицо

Таблица 42. Перечень связанных сторон

1.	АО «Газпром газораспределение»	основное общество, акционер, имеет право распоряжаться более чем 50 % общего количества голосов акционерного общества; входит с акционерным обществом в одну группу лиц
2.	Челябинская область в лице Министерства имущества Челябинской области	преобладающее (участвующее) общество акционер, имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов акционерного общества
3.	ПАО «Газпром»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
4.	ООО «Газпром межрегионгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
5.	АО «Газпром газораспределение Майкоп»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
1.	АО «Газпром газораспределение Барнаул»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
2.	АО «Газпром газораспределение Астрахань»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
3.	АО «Газпром газораспределение Белгород»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
4.	АО «Газпром газораспределение Брянск»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
5.	АО «Газпром газораспределение Владимир»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
6.	АО «Газпром газораспределение Волгоград»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
7.	АО «Череповецгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
8.	ОАО «Газпром газораспределение Воронеж»	другие связанные стороны

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

[illegible]

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

46.	АО «Газпром газораспределение Тула»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
47.	АО «Тюменьоблгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
48.	АО «Газраспредсеть»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
49.	ОАО «Строительное управление» ТМРГ»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
50.	АО «Юргагаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
51.	АО «Сжиженный углеводородный газ «ТМРГ»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
52.	ООО «Ижстройгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
53.	ООО «Газпром газораспределение Ульяновск»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
54.	ОАО «Белоярскгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
55.	ООО «Регионгазинвест»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
56.	АО «Копейскмежрайгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
57.	АО «Коркиномежрайгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
58.	АО «Челябинскгазсервис»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
59.	АО «Газпром газораспределение Курск	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
60.	АО «Чебаркульмежрайгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
61.	АО «Газпром газораспределение Саранск»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
62.	АО «Газпром газораспределение Чебоксары»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
63.	ОАО «Ноябрьскгазсервис»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
64.	АО «Газпром газораспределение Ярославль»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
65.	АО «Газпром газораспределение Петрозаводск»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
66.	АО «Газпром газораспределение Пермь»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
67.	ООО «Газорасчет-1»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
68.	ООО «ГазРегионЗащита»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
69.	АО «Газовая компания Югра»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
70.	АО «Новочеркасскгоргаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
71.	АО «Отраднаярайгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
72.	АО «Газпром газораспределение Орел»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
73.	АО «Челябинскгоргаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
74.	ООО «Челгазтранс»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
75.	ООО «Челгаз-Промэксплуатация»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
76.	Закрытое акционерное общество «Оптима»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
77.	Акционерное общество «Сибирьгазсервис»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
78.	Акционерное общество «Курганоблгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
79.	ООО «ГазИнвест-1»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
80.	ООО «ГазИнвест-4»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
81.	ООО «Инвест»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
82.	Хваткова Инна Юрьевна	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
83.	Власенко Вероника Владимировна	другие связанные стороны

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

		юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
84.	Заварзин Александр Валерьевич	другие связанные стороны
85.	Прохорова Ольга Владимировна	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
86.	Алпатова Людмила Павловна	другие связанные стороны
87.	Серадский Владимир Григорьевич	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
88.	АО «Газпром газораспределение Рязанская область»	другие связанные стороны
89.	ПАО «Газпром газораспределение Уфа»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
90.	АО «Газпром газораспределение Вологда»	другие связанные стороны
91.	АО «Карелгаз»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
92.	АО «Газпром газораспределение Краснодар»	другие связанные стороны
93.	АО «Сочигоргаз»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
94.	АО «Газпром газораспределение Ленинградская область»	другие связанные стороны
95.	АО «Газпром газораспределение Липецк»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
96.	ПАО «Газпром газораспределение Нижний Новгород»	другие связанные стороны
97.	АО «Омскоблгаз»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
98.	АО «Саратовгаз»	другие связанные стороны
99.	АО «Газпром газораспределение Екатеринбург»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
100.	АО «Тулагоргаз»	другие связанные стороны
101.	АО «Газпром газораспределение Ижевск»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
102.	АО «Газпром газораспределение Дальний Восток»	другие связанные стороны
103.	ООО «ПетербургГаз»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
104.	АО «СГ Север»	другие связанные стороны
105.	АО Томскоблгаз	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
106.	АО «Кургангоргаз»	другие связанные стороны
107.	АО «Газпром газораспределение Обнинск»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
108.	АО «Ивановогоргаз»	другие связанные стороны
109.	АО Метан	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
110.	АО Кузбассгазификация	другие связанные стороны
111.	АО Иркутскоблгаз	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
112.	АО Биробиджаноблгаз	другие связанные стороны
113.	АО Вологдагаз	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
114.	ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	другие связанные стороны
115.	АО «Динскаярайгаз»	юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с основным хозяйственным обществом за 2019-2020г.г. приведены в таблице (см. Таблица 43).



**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

**Таблица 43. Операции с основным хозяйственным обществом**  
тыс.руб.

Наименование организации	Вид операций	за 2020 год			за 2019 год		
		Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит	Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит
АО «Газпром газораспределение»	Полученные услуги, ТМЦ	314	388	-2	315	247	-76
	Аренда имущества	131 719	101 306	-39 739	131 720	122 382	-9 326
	Дивиденды	2 810	2 810	-	26 066	26 066	-
	Услуги предоставленные	-	1 187	1187	-	-	-
	Прочие	27 945	-	-27945	-	-	-
<b>Итого</b>		<b>162 788</b>	<b>105 691</b>	<b>-66 499</b>	<b>158 101</b>	<b>148 695</b>	<b>-9 402</b>

Операции с преобладающими (участствующими) обществами за 2019-2020г.г. приведены в таблице (см. Таблица 44).

**Таблица 44. Операции с преобладающими (участствующими) обществами**  
тыс.руб.

Наименование организации	Вид операций	за 2020 год			за 2019 год		
		Объем операций, (с НДС)	Оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)	Объем операций, (с НДС)	Оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)
Челябинская область в лице МИ и ПР Челябинской обл.	Аренда имущества	3 600	3 600	-	3 600	3 600	-
	Дивиденды	2 699	2 699	-	25 044	25 044	-
<b>Итого:</b>		<b>6 299</b>	<b>6 299</b>	<b>-</b>	<b>28 644</b>	<b>28 644</b>	<b>-</b>

Дочерних организаций у Общества нет.

Операции с зависимыми обществами за 2019-2020г.г. приведены в таблице (см. Таблица 45).

АО «Газпром газораспределение Челябинск»  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

**Таблица 45. Операции с зависимыми обществами**  
тыс.руб.

Наименование организации	Вид операций	за 2020 год			за 2019 год		
		Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит	Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит
АО «Челябинскгазсервис»	Аренда имущества полученная	5 412	2 898	-12 045	5 412	2 847	-9 531
	Аренда имущества предоставленная	181	45	136	182	182	-
<b>Итого:</b>		<b>5 593</b>	<b>2 943</b>	<b>-11 909</b>	<b>5 594</b>	<b>3 029</b>	<b>-9 531</b>

Операции с другими связанными сторонами за 2019-2020 г.г. приведены в таблице (см. Таблица 46).

**Таблица 46. Операции с другими связанными сторонами**  
тыс.руб.

Наименование организации	Вид операций	за 2020 год			за 2019 год		
		Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит	Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит
Акционерное общество «Челябинскгоргаз»	Услуги предоставленные	59	58	8	43	43	7
	Услуги полученные, ТМЦ	4 754	3 004	-4 946	4 162	2 571	-3 196
	Аренда имущества полученная	27 644	10 925	-26 438	19 614	15 825	-9 719
АО «Чебаркуль межрайгаз»	Услуги предоставленные	-	-	-	-	2	-
	Аренда имущества полученная	9 827	6 056	-14 150	9 827	6 037	-10 379

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

Наименование организации	Вид операций	за 2020 год			за 2019 год		
		Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит	Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит
филиал АО "Газпром газораспределение Оренбург"	Услуги предоставленные	7	6	2	7	7	1
АО «Коркиноне жрайгаз»	Аренда имущества полученная	23 799	20 648	-21 024	23 800	19 757	-17 873
АО «Копейскме жрайгаз»	Аренда имущества полученная	10 419	8 100	-3 130	10 418	9 817	-811
	Возврат выданного займа	-	1 000	17 000	-	3 000	18 000
	% по выданному займу	17	-	17	20	22	-
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар	Услуги обучения	-	-	-	42	42	-
ООО «Газпром газораспределение Москва»	Услуги обучения	-	-	-	34	34	-
ПАО «Газпром газораспределение Уфа»	ТМЦ	-	-	-	301	301	-
АО «ГазЛизинг Тэк	Услуги финансовой аренды, ТМЦ	1 058	1 050	6	1 896	1 887	14
ООО «ГазРегион Лизинг»	ТМЦ	-	-	-	2	2	-
	Услуги финансовой аренды	-	-	-	25	25	-

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

Наименование организации	Вид операций	за 2020 год			за 2019 год		
		Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит	Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит
АО «Газпром трансгаз г.Екатеринбург»	Услуги полученные	2 563	2 555	-166	10 900	17 519	-158
	ТМЦ	364	370	12	37	43	6
	Услуги предоставленные	16	172	2	901	764	158
ООО «Газпром межрегионгаз	Погашение выданных займов	1 119 632	1 076 083	52 472	1 259 873	1 311 421	8 922
	% по выданному займу	789	801	87	7 246	7 546	99
АО «Газпром газораспределение Липецк»	Услуги обучения	-	-	-	117	117	-
АО "ДРАГА"	Услуги полученные	251	240	-21	380	380	-10
АО Страховое общество газовой промышленности	Услуги полученные	4 565	4 553	193	4 684	4 860	205
ООО «Газпром межрегионгаз Метрология»	Услуги обучения	-	-	-	79	79	-
ООО «Межрегионгаз Технологии»	Услуги полученные	297	69 274	-	238 104	187 397	-68 977
	Услуги предоставленные	-	1419	-	2 202	1 629	1 419
ООО «Межрегионгаз технологии г.Краснодар»	Услуги полученные	-	-	-	311	391	-
ООО «Газпром ЕРЦ»	Услуги полученные	118	-	-118	-	-	-

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

Наименование организации	Вид операций	за 2020 год			за 2019 год		
		Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит	Объем операций, (с НДС)	Поступление/оплата денежных средств	Не завершённые (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС) (+)-сальдо дебет, (-)-сальдо кредит
<b>Итого:</b>		<b>1 206 179</b>	<b>1 206 314</b>	<b>-194</b>	<b>1 595 025</b>	<b>1 591 518</b>	<b>-82 292</b>

Резерв по сомнительным долгам по организациям, являющимися связанными сторонами не создавался, дебиторская задолженность по вышеуказанным организациям не списывалась.

**Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 47).

*Таблица 47. Вознаграждения основному управленческому персоналу*  
тыс.руб.

№	Виды вознаграждений	за 2020г.	за 2019г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	25 059	27 781
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе: - вознаграждение членам Совета директоров - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - прочие выплаты	25 059 100 18 184 2 024 4 285 - 466	27 781 125 18 379 1 994 6 879 - 404
3	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	6 235	6 557

**Состав основного управленческого персонала в 2019 г. и 2020 г.**

Состав основного управленческого персонала в 2019 г. и 2020 г. приведен в таблице (см. Таблица 48).

*Таблица 48. Состав управленческого персонала*

2019 год	2020 год
Генеральный директор	Генеральный директор
Заместитель генерального директора – главный инженер	Заместитель генерального директора – главный инженер
Заместитель генерального директора по экономике и финансам	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
Заместитель генерального директора по общим вопросам и корпоративной защите	Заместитель генерального директора по общим вопросам и корпоративной защите
Главный бухгалтер	Главный бухгалтер

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год**

<b>2019 год</b>	<b>2020 год</b>
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Златоуст	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Златоуст
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в Локомотивном городском округе	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в Локомотивном городском округе
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Копейск	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Копейск
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Коркино	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Коркино
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Магнитогорск	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Магнитогорск
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Миассе	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Миассе
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Кыштым	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Кыштым
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Усть-Катав	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Усть-Катав
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Южноуральск	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Южноуральск

### **5.3. Условные активы и условные обязательства**

Информация о наличии и составе условных прав (активов) и обязательств, отраженных на забалансовых счетах, раскрыта в таблице 10 Пояснений П-1.

Судебные дела, по которым не закончены судебные разбирательства на 31.12.2020г., предъявленные Обществом приведены в таблице (см. Таблица 49).

*Таблица 49. Судебные дела\*,  
по которым не закончены судебные разбирательства на 31.12.2020г.*

тыс. руб.				
<b>Наименование контрагента</b>	<b>Основания и суть предъявленных требований</b>	<b>Сумма иска (основной долг) тыс. руб.</b>	<b>Сумма иска (санкции) тыс. руб.</b>	<b>Результат судебного разбирательства</b>
АО "Энергосистемы"	Транспортировка (договор № 3-11-26-1500)	7 078,50	249,34	Рассматривается судом первой инстанции
МУП МГО "Городское хозяйство"	Транспортировка (договор № Т2-07-26-4928)	2 608,91	51,53	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Перспектива"	Транспортировка (договор № 3-07-26-3429)	5 216,45	54,95	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Перспектива"	Транспортировка (договор № 3-05-26-5642)	5 382,29	55,90	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Перспектива"	Транспортировка (договор № 3-03-26-4962)	1 971,46	22,99	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Перспектива"	Транспортировка (договор № 3-15-26-7868)	1 838,66	18,41	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Корвет"	Транспортировка (договор № 3-04-26-5570)	1 643,05	53,05	Рассматривается судом первой инстанции



Наименование контрагента	Основания и суть предъявленных требований	Сумма иска (основной долг) тыс. руб.	Сумма иска (санкции) тыс. руб.	Результат судебного разбирательства
ОАО "Южноуральский завод радиокерамики"	Транспортировка (договор № 3-15-26-2659)	549,89	11,12	Рассматривается судом первой инстанции
МУП "УК ЖКХ г. Бакала"	Транспортировка (договор № 3-11-26-9055)	2 366,57	21,21	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Южуралспецмс"	Транспортировка (договор № 3-05-26-8044)	564,84	8,40	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "ТЭК "Системы управления"	Транспортировка (договор № 3-05-26-4930)	1 029,80	7,00	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Энергосервис"	Транспортировка (договор № 3-11-26-1506)	1 400,85	9,44	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Центр" ИНН	Транспортировка (договор №3-03-26-8160)	500,00	3,58	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Перспектива"	Технологическое присоединение (договор № 06-08-311/17)	14 196,34	125,21	Рассматривается судом первой инстанции
ООО ЮУТЭК "ТЕПЛОСЕРВИС"	Транспортировка (договор № 3-02-26-8168)	851,14	3,13	Рассматривается судом первой инстанции

\*) – указаны судебные дела с суммой иска основного долга свыше 500,00 тыс. руб., уровень раскрытия информации свыше 96% от общей суммы по судебным делам, по которым не закончены судебные разбирательства на 31.12.2020г.

На 31 декабря 2020 года Обществу предъявлены судебные иски, по которым ведутся судебные разбирательства (см. Таблица 50).

**Таблица 50. Судебные дела, по которым ведутся судебные разбирательства на 31.12.2020г.**

Наименование контрагента	Основания и суть предъявленных требований	Сумма иска (основной долг) тыс. руб.	Сумма иска (санкции) тыс. руб.	Результат судебного разбирательства
ФКУ Исправительная колония № 10*	Возмещение ущерба причиненного повреждением электрокабеля	701,76	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
МО "Чебаркульский муниципальный район" в лице Управления по земельно-имущественным отношениям администрации Чебаркульского муниципального района	Взыскание задолженности и пени по договору аренды земельного участка	202,75	51,60	Рассматривается судом первой инстанции

\*На отчетную дату Обществом создан резерв под оценочное обязательство по судебным разбирательствам в сумме 3 365,73 тыс. руб.

Также произведен расчет условного актива по незавершенным судебным разбирательствам с АО «Энергосистемы» в сумме 800,33 тыс. руб.

#### 5.4. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2020 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут

оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

#### **5.5. Государственная помощь**

Государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась.

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

В 2020 году виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 20.02.2021 г. (дата подписания отчетности руководителем Общества) уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности (части деятельности) Общества, не осуществлялись мероприятия по выработке единой программы прекращения деятельности (части деятельности) Общества.

#### **5.7. Информация о рисках**

##### **Риски хозяйственной деятельности**

###### *Условия ведения 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.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества.

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.

Введенные ограничения не оказали значительного влияния, финансовое состояние Общества оставалось стабильным. Кроме того, Общество предпринимает активные меры по предупреждению распространения и снижению риска заболевания короновирусной инфекцией. Все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты. В структурных подразделениях Общества организовано ежедневное поточное измерение температуры с использованием бесконтактных термометров. В административных зданиях и в местах общего пользования размещены дозаторы с антисептическими средствами, установлено необходимое специализированное дезинфицирующее оборудование, проводится постоянная санитарная обработка. Встречи, переговоры и рабочие поездки заменяются дистанционным общением с помощью соответствующих

средств коммуникации, либо с соблюдением социальной дистанции между сотрудниками Общества.

### **Операционные риски**

#### *Процедуры правового характера*

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах (включая дела о нарушениях антимонопольного законодательства), возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

#### *Налогообложение*

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

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

### **Кредитные риски**

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

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

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

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

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва по сомнительным долгам. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв по сомнительным долгам является достаточным.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями.

Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную

кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва по сомнительным долгам отсутствует.

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

В таблице представлена максимальная подверженность Общества кредитному риску (см. Таблица 51).

*Таблица 51. Максимальная подверженность кредитному риску*  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
Денежные средства и их эквиваленты	135	326	1 668
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	739 918	544 432	359 630
Прочая дебиторская задолженность	21 753	16 272	30 084
Финансовые вложения	69 667	26 922	81 471
<b>Итого:</b>	<b>831 473</b>	<b>587 952</b>	<b>472 853</b>

## Риски ликвидности

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

В приведенных ниже таблицах финансовые обязательства Общества на 31.12.2020г. и 31.12.2019г. сгруппированы по срокам погашения исходя из периода на соответствующую отчетную дату, оставшегося до даты погашения согласно условиям договора.

*Таблица 52. Финансовые обязательства по срокам погашения на 31.12.2020г.*  
тыс. руб.

Наименование показателя	Не более одного месяца	От 1 месяца до 3-х месяцев	От 3-х месяцев до 1 года	От 1 года до 3-х лет	Свыше 3-х лет
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	83 029	39 993	141 863	165 618	-
Прочая кредиторская задолженность	26 231	8 249	12 073	577	-
Кредиты	393 000	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>502 260</b>	<b>48 242</b>	<b>153 936</b>	<b>166 195</b>	<b>-</b>

*Таблица 53. Финансовые обязательства по срокам погашения на 31.12.2019г.*  
тыс. руб.

Наименование показателя	Не более одного	От 1 месяца до 3-х	От 3-х месяцев до 1	От 1 года до 3-х лет	Свыше 3-х лет
-------------------------	--------------------	-----------------------	------------------------	-------------------------	------------------

**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

	месяца	месяцев	года		
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	178 628	59 720	79 649	-	-
Прочая кредиторская задолженность	8 780	-	13	-	-
Кредиты	196 000	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>383 408</b>	<b>59 720</b>	<b>79 662</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### Финансовые риски

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

#### Рыночные риски

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

##### 1) Валютный риск

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

##### 2) Процентный риск

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

Общество проводит анализ текущих процентных ставок и по результатам такого анализа при привлечении нового кредита или займа руководство принимает решение в отношении того, какие кредиты или займы - по фиксированным или плавающим процентным ставкам - являются более выгодными на период их привлечения.

##### 3) Риск изменения цен на товары

Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на природный газ и услуги на сго транспортировку и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары и услуги и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

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

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

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

Руководитель

С. Л. Самарский

По доверенности № 183 от 29.12.2020г.  
20 февраля 2021 года.

