

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Газпром газораспределение Калуга»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Газпром газораспределение Калуга» (далее - АО «Газпром газораспределение Калуга») (ОГРН 1024001338206, 248018, Россия, г. Калуга, пер. Баррикад, д. 4), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
 - пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Калуга» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пункт 3.1.3 Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год, в котором изложена информация о наличии

у АО «Газпром газораспределение Калуга» в составе основных средств объектов недвижимости, которые подлежат государственной регистрации и не зарегистрированы. Остаточная стоимость указанных объектов на 31 декабря 2020 года составляет 459 420 тыс. руб. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Газпром газораспределение Калуга» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Газпром газораспределение Калуга», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности АО «Газпром газораспределение Калуга».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем

аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Газпром газораспределение Калуга»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Газпром газораспределение Калуга», и соответствующего раскрытия информации;

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Газпром газораспределение Калуга», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель генерального директора
по контролю качества ООО «Аудит – НТ»



М.М. Гурова

«09» марта 2021 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»),

ОГРН: 1037728012563,

Место нахождения: Российская Федерация, 190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н,

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11206022602.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация **АО "Газпром газораспределение Калуга"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **распределение газообразного топлива**

Организационно-правовая форма / форма собственности
непубличное акционерное общество / иная смешанная российская собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

248018, Калужская обл, Калуга г, Баррикад пер, дом № 4

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

Общество с ограниченной ответственностью "Аудит- новые технологии"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2020

03271293

4000000015

35.22

1 22 67

49

384

☒ ДА ☐ НЕТ

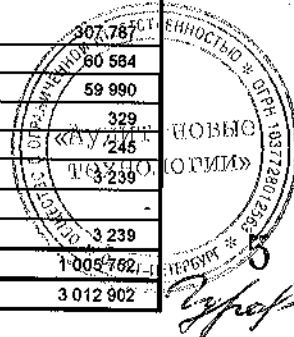
ИНН

ОГРН/
ОГРНИП

7728284872

1037728012563

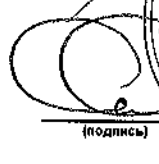
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П1 п.1	Нематериальные активы	1110	22	32	50
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Прочие нематериальные активы		22	32	50
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П1 п.2	Основные средства	1150	2 272 532	2 103 069	1 819 361
	в том числе:				
	Здания	11501	221 625	211 165	218 441
	сооружения и передаточные устройства	11502	1 777 794	1 612 890	1 375 964
	машины и оборудование	11503	68 051	71 545	56 273
	прочие	11504	55 450	65 950	89 772
	Земельные участки	11505	9 649	9 647	9 647
П1 п.2.2	незавершенное строительство	11506	139 963	131 872	69 264
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П1 п.3.1	Финансовые вложения	1170	635	619	149 465
	Отложенные налоговые активы	1180	20 335	23 317	21 507
П2 п.3.1.6	Прочие внеоборотные активы	1190	69 285	27 437	16 767
	Итого по разделу I	1100	2 362 809	2 154 474	2 007 150
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П1 п.4.1	Запасы	1210	73 995	85 062	74 780
	в том числе:				
	материалы	12101	73 726	83 754	73 734
	затраты в незавершенном производстве	12102	198	1 237	955
	товары для перепродажи	12103	71	71	71
	расходы будущих периодов	12104	-	-	-
П2 п.3.1.7	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	226	8	333
П1 п.5.1	Дебиторская задолженность	1230	460 468	422 791	559 069
	в том числе:				
	долгосрочная	12301	675	781	1 336
	краткосрочная	12302	459 793	422 010	557 733
	покупатели и заказчики	123021	398 739	372 650	479 390
	авансы выданные	123022	3 969	2 995	2 526
	прочие	123023	57 085	46 365	75 817
П1 п.3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	382 931	397 843	
П2 п.3.1.10	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	120 434	103 812	80 584
	расчетный счет	12501	120 116	103 338	59 990
	прочие	12502	228	146	329
	переводы в пути	12503	87	328	245
П2 п.3.1.11	Прочие оборотные активы	1260	13 163	3 391	3 239
	НДС с авансов	12601	-	-	-
	прочие	12602	13 163	3 391	3 239
	Итого по разделу II	1200	1 051 217	1 012 907	1 005 762
	БАЛАНС	1600	3 414 026	3 167 381	3 012 902



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30	30	30
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	98 939	99 301	99 399
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 265 220	1 203 081	1 114 144
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	762 333	724 456	649 769
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль от технического присоединения	137011	280 174	200 248	126 143
	Нераспределенная прибыль отчетного года	13702	(4 826)	56 343	106 353
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль от технического присоединения	137022	29 349	24 019	25 933
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	13703	767 159	668 113	543 416
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль от технического присоединения	137032	250 825	176 229	100 210
	Итого по разделу III	1300	2 126 525	2 026 871	1 863 345
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	165 044	132 015	108 805
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П1 п.5.3	Прочие обязательства	1450	554 374	511 087	520 228
	Целевое финансирование (СН)	14501	117 906	74 590	80 505
	Простые векселя	14502	316 000	316 000	316 000
	Обязательства перед продавцом за основные средства	14503	117 272	120 497	123 723
	Авансы полученные	14504	3 196	-	-
	Итого по разделу IV	1400	719 418	643 102	629 033
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П1 п.5.3	Кредиторская задолженность	1520	381 323	380 363	417 510
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	127 202	102 694	169 406
	расчеты с персоналом по оплате труда	15202	21 684	30 650	36 898
	расчеты по страховым взносам	15203	16 614	20 640	21 457
	расчеты с государственным бюджетом по налогам и сборам	15204	100 151	100 718	104 582
	авансы полученные	15205	96 477	103 081	64 460
	прочие кредиторы	15206	19 195	22 580	20 707
	Доходы будущих периодов	1530	454	484	629
П1 п.7	Оценочные обязательства	1540	134 651	116 561	102 385
	резерв на оплату отпусков	15401	35 389	32 507	32 095
	резерв на вознаграждение по итогам года	15402	62 663	56 527	53 811
	прочий резерв	15403	36 599	27 527	16 479
П2 п.3.1.15	Прочие обязательства	1550	51 655	-	-
	Итого по разделу V	1500	568 083	497 408	520 524
	БАЛАНС	1700	3 414 026	3 167 381	3 012 902

Генеральный
директор


(подпись)
В.В. Дмитриев
(расшифровка подписи)


(подпись)
О.М. Степаненкова
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



"18" февраля 2021 г

Отчет о финансовых результатах

за 12 мес 20 20 г.

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

Коды		
0710002		
31	12	2020
03271293		
4000000015		
	35.22	
1 22 67		49
	384	

Организация **АО "Газпром газораспределение Калуга"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

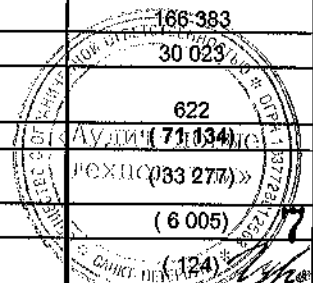
деятельности **распределение газообразного топлива**

Организационно-правовая форма/форма собственности **непубличное акционерное общество/**

иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 20 г.	За мес 20 19 г.
П2 п.3.2.1	Выручка	2110	2 106 029	2 084 984
	в том числе:			
	Транспортировка газа по газораспределительным сетям	21101	1 776 015	1 749 668
	в том числе: выручка в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	211011	197 479	166 383
	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям	21102	64 424	60 477
	Техническое обслуживание и ремонт газораспределительных сетей	21103	75 999	66 397
	Общестроительные работы	21104	68 998	93 117
	Прочие работы	21105	120 593	115 325
П2 п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(1 739 914)	(1 678 013)
	в том числе:			
	Транспортировка газа по газораспределительным сетям	21201	(1 557 513)	(1 483 381)
	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям	21202	(22 110)	(25 010)
	Техническое обслуживание и ремонт газораспределительных сетей	21203	(36 423)	(33 305)
	Общестроительные работы	21204	(52 688)	(67 306)
	Прочие работы	21207	(71 180)	(69 011)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	366 115	406 971
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа	21001	197 479	166 383
	в том числе: в части технологического присоединения	21002	42 314	35 467
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П2 п.3.2.2	Управленческие расходы	2220	(160 445)	(158 929)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	205 670	248 042
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа	22001	197 479	197 479
	в том числе: в части технологического присоединения	22002	36 687	30 023
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 889	3 649
	Проценты к получению	2320	21 124	30 124
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П2 п.3.2.3	Прочие доходы	2340	28 321	31 383
	в том числе:			
	Доходы от продажи прочего имущества	23401	1 282	3 606
	Восстановление резерва по сомнительным долгам	23402	5 142	710
	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	23403	397	153
	Прочие доходы	23404	21 500	26 914
П2 п.3.2.3	Прочие расходы	2350	(55 202)	(52 614)
	в том числе:			
	Расход от продажи прочего имущества	23501	(4 401)	(707)
	Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	23502	(2 776)	(2 939)
	Выплаты социального характера	23503	(27 645)	(24 796)
	Создание резерва по сомнительным долгам	23504	(4 420)	(6 592)
	Прочие расходы	23506	(15 960)	(17 580)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	202 802	260 584
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа	23001	197 479	166 383
	в том числе: в части технологического присоединения	23002	36 687	30 023
	в том числе: в части оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	23003	511	622
П2 п.3.2.4	Налог на прибыль	2410	(49 658)	(71 134)
	в том числе: в части спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа	24101	(39 495)	(33 277)
	в том числе: в части технологического присоединения	24102	(7 338)	(6 005)
	в том числе: в части оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	24103	(102)	(124)



	в том числе текущий налог на прибыль	2411	(13 557)	(49 710)
	в том числе отложенный налог на прибыль	2412	(36 101)	(21 424)
	Прочее	2460	(157 970)	(133 107)
	в том числе:			
	штрафы и пени по налогу на прибыль	24601	-	-
	доплата (переплата) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущих периодах	24602	14	-
	списание отложенных налоговых активов	24603	-	-
	списание отложенных налоговых обязательств	24604	-	-
	прочее (спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа)	24605	(157 984)	(133 107)
П2 п.3.2.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	(4 826)	56 343
	в том числе: прибыль (убыток) в части финансирования расширения системы газоснабжения в рамках деятельности по подключению - технологическому присоединению	24001	29 349	24 019
	в том числе: прибыль (убыток) в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	24002	409	498
	в том числе: чистая прибыль (убыток) к распределению	24003	(34 584)	31 827



Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 20 г.	За 12 мес 20 19 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	основных средств	25101	-	-
	нематериальных активов	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(4 826)	56 343
	СПРАВОЧНО			
П2 п. 3.2.6	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(1)	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

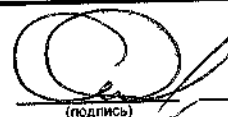
Генеральный директор



18 февраля 2021 г.

В.В. Дмитриев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

О.М. Степченкова
(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за 20 20 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
03271293		
4000000015		
35.22		
1 22 67	49	384

Организация АО "Газпром газораспределение Калуга"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности
 Дата (число, месяц, год) по ОКПО
 ИНН
 распределение газообразного топлива по ОКВЭД 2
 непубличное акционерное общество
 Организация по ОКФС
 по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ¹	3100	30	(-)	1 213 543	3	649 769	1 863 345
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	88 937	-	114 059	202 996
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	56 343	56 343
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	88 937	x	57 716	146 653
в том числе объекты основных средств за счет специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	32131	x	x	88 937	x	-	x
в том числе погашение убытка от деятельности по технологическому присоединению к ГС за счет средств СН в текущем году	32132	x	x	-	x	50 086	x
невостребованные дивиденды	32133	-	-	-	-	7 605	x
прочие	32134	-	-	-	-	25	x
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
увеличение номинальной стоимости акций реорганизации юридического лица	3215	-	-	-	x	-	x
	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(39 470)	(39 470)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
пересчетка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(39 470)	(39 470)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(98)	-	98	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.²	3200	30	(-)	1 302 382	3	724 456	2 026 871
За 20 20 г.³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	64 109	-	58 254	122 363
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
пересчетка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	64 109	x	58 254	122 363
в том числе объекты основных средств за счет специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	33131	x	x	64 109	x	-	64 109
в том числе погашение убытка от деятельности по технологическому присоединению к газораспределительным сетям за счет средств СН	33132	x	x	-	x	50 560	50 560
невостребованные дивиденды	33133	x	x	-	x	5 635	5 635
прочие	33134	x	x	-	x	2 059	2 059
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(1 970)	(-)	(20 739)	(22 709)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(4 826)	(4 826)
пересчетка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(15 913)	(15 913)
Прочие	3328	x	x	(1 970)	x	(-)	(1 970)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(362)	-	362	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.³	3300	30	(-)	1 364 159	3	762 333	2 126 525

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменения капитала за 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 902 768	56 343	107 158	2 066 269
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(39 423)	-	25	(39 398)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 863 345	56 343	107 183	2 026 871
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	664 342	56 343	18 344	739 029
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(14 573)	-	-	(14 573)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	649 769	56 343	18 344	724 456
уставный капитал					
до корректировок	3402	30	-	-	30
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	30	-	-	30
Добавочный капитал					
до корректировок	3403	1 238 393	-	88 814	1 327 207
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	(24 850)	-	25	(24 825)
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	1 213 543	-	88 839	1 302 382
резервный капитал					
до корректировок	3404	3	-	-	3
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	3	-	-	3
другие статьи капитала, по которым осуществлялись корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	3600	2 126 979	2 027 355	1 863 974

Генеральный директор  В.В. Дмитриев (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер  О.М. Степченкова (расшифровка подписи)

18 февраля 20 21 г.

Примечания:

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 20 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **АО "Газпром газораспределение Калуга"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

распределение газообразного топлива по ОКВЭД 2
непубличное акционерное общество

Организационно-правовая форма/форма собственности

общество

иная смешанная российская собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
03271293		
4000000015		
35.22		
1 22 67		49
384		

Пояснения П2	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 20 г. ¹	За 12 мес 20 19 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
П2 п.5.5	Поступления - всего	4110	2 085 563	2 210 920
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 980 011	2 112 754
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 172	957
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
П2 п.3.3	прочие поступления	4119	104 380	97 209
П2 п.5.5	Платежи - всего	4120	(1 906 489)	(2 040 633)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(712 973)	(820 060)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 063 594)	(1 016 097)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(42 815)	(70 725)
П2 п.3.3	прочие платежи	4129	(87 107)	(133 751)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	179 074	170 287



Пояснения П2	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 20 г. ¹	За 12 мес 20 19 г. ²
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П2 п.5.5	Поступления - всего	4210	2 921	171 422
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	32	1 968
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	165 805
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 889	3 649
	прочие поступления	4219	-	-
П2 п.5.5	Платежи - всего	4220	(144 669)	(258 615)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(42 411)	(32 954)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
П2 п.3.3	прочие платежи	4229	(102 258)	(225 661)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(141 748)	(87 193)
	Денежные потоки от финансовых операций			
П2 п.5.5	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-



	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 20 г. ¹	За 12 мес 20 19 г. ²
П2 п.5.5	Платежи - всего	4320	(20 704)	(39 846)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(14 731)	(36 583)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
П2 п.3.3	прочие платежи	4329	(5 973)	(3 263)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(20 704)	(39 846)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	16 622	43 248
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	103 812	60 564
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	120 434	103 812
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный
директор



В.В. Дмитриев
(расшифровка подписи)

20 21 г.

Главный
бухгалтер

О.М. Степченкова
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



АО "Газпром газораспределение Калуга"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (П-1)**

за 2020

Единица измерения: в тыс.руб.



1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

С. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	172	(140)	-	-	-	(10)	-	-	-	172	(150)	
	5110	за 20 19 г. ²	172	(122)	-	-	-	(18)	-	-	-	172	(140)	
в том числе: <i>(интернет-сайт</i>	5101	за 20 20 г. ¹	71	(71)	-	-	-	-	-	-	-	71	(71)	
	5111	за 20 19 г. ²	71	(63)	-	-	-	(8)	-	-	-	71	(71)	
<i>ком-т Гарант-мастер</i>	5102	за 20 20 г. ¹	9	(9)	-	-	-	-	-	-	-	9	(9)	
	5112	за 20 19 г.	9	(9)	-	-	-	-	-	-	-	9	(9)	
<i>Товарный знак</i>	5103	за 20 20 г.	92	(60)	-	-	-	(11)	-	-	-	92	(71)	
	5113	за 20 19 г.	92	(50)	-	-	-	(10)	-	-	-	92	(60)	



1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5130	80	80	80
в том числе:				
ком-т Гарант-мастер	5131	9	9	9
интернет-сайт	5132	71	71	71



1.3. 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	5180	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
Тождественный знак	5191	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-



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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	переводная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	переводная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶							
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г.	2 813 194	(841 997)	270 180	(7 034)	6 237	(108 011)	-	-	-	-	3 076 340	(943 774)
в том числе:														
здание	5201	за 20 20 г. ¹	288 455	(77 290)	17 927	(527)	206	(7 146)	-	-	-	-	305 855	(84 230)
	5211	за 20 19 г. ²	288 637	(70 196)	-	(182)	72	(7 166)	-	-	-	-	288 455	(77 290)
машины и оборудование	5202	за 20 20 г. ¹	140 996	(69 451)	15 452	(1 407)	1 404	(18 943)	-	-	-	-	155 041	(86 990)
	5212	за 20 19 г. ²	112 578	(56 305)	28 780	(362)	316	(13 462)	-	-	-	-	140 996	(69 451)
оборудование и перемещаемые	5203	за 20 20 г. ¹	2 085 089	(472 198)	226 857	(2 528)	2 095	(61 520)	-	-	-	-	2 309 418	(531 824)
средства	5213	за 20 19 г. ²	1 784 411	(418 447)	290 934	(256)	210	(53 962)	-	-	-	-	2 085 089	(472 199)
Прочие	5204	за 20 20 г. ¹	103 334	(98 803)	1 044	(1 725)	1 685	(2 016)	-	-	-	-	102 653	(98 934)
	5214	за 20 19 г. ²	105 451	(94 334)	-	(2 117)	2 116	(6 385)	-	-	-	-	103 334	(98 803)
транспортные средства	5205	за 20 20 г. ¹	185 673	(124 454)	8 886	(847)	847	(18 386)	-	-	-	-	193 724	(141 993)
	5215	за 20 19 г. ²	189 188	(110 533)	2 774	(6 289)	6 112	(20 033)	-	-	-	-	185 673	(124 454)
земельные участки	5206	за 20 20 г. ¹	9 647	(-)	2	(-)	-	(-)	-	-	-	-	9 649	(-)
	5216	за 20 19 г. ²	9 647	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	9 647	(-)
Учтено в составе доходов вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:														
материальные ценности - всего	5230	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:														
(группа объектов)	5221	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5231	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			Обороты между видами	На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹	131 872	273 577	(1 893)	(263 593)	x	139 983
	5250	за 20 19 г. ¹	69 264	385 127	(31)	(322 488)	x	131 872
в том числе:	5241	за 20 20 г. ¹	893	30 338	(893)	(-)	(29 950)	388
	5251	за 20 19 г. ²	1 478	24 577	(-)	(-)	(25 162)	893
строительство объектов основных средств	5242	за 20 20 г. ¹	130 979	218 863	(1 000)	(239 217)	29 950	139 575
	5252	за 20 19 г. ²	67 786	334 906	(31)	(296 844)	25 162	130 979
приобретение объектов основных средств	5243	за 20 20 г. ¹	-	24 374	(-)	(24 374)	-	-
	5253	за 20 19 г. ²	-	25 644	(-)	(25 644)	-	-
приобретение земельных участков	5244	за 20 20 г. ¹	-	2	(-)	(2)	-	-
	5254	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	54 387	617
в том числе:	5261	36 393	481
создания и перемещение устройств	5262	17 994	-
Здания	5263	-	136
Машины и оборудование	5270	380	21
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5271	380	21
в том числе:			
создания и перемещение устройств			



2.4. Иное использование основных средств

с.6

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	7024	7395	7594
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9501125	8717480	8113825
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	13336	54659	2167
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	908	908	745
Иное использование основных средств (зачет и др.)	5286	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7		первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	1 038	(419)	-	-	-	-	-	16	1 038	(403)
	5311	за 20 19 г. ²	1 118	148 347	-	(80)	(148 776)	-	-	10	1 038	(419)
в том числе:	5302	за 20 20 г. ¹	1 038	(419)	-	-	-	-	-	16	1 038	(403)
	5312	за 20 19 г. ²	1 118	148 347	-	(80)	(148 776)	-	-	10	1 038	(419)
в том числе: акции	53021	за 20 20 г. ¹	1 024	(419)	-	-	-	-	-	16	1 024	(403)
	53121	за 20 19 г. ¹	1 104	148 347	-	(80)	(148 776)	-	-	10	1 024	(419)
имеющие рыночную стоимость	530211	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531211	за 20 19 г. ¹	80	148 776	-	(80)	(148 776)	-	-	-	-	-
не имеющие рыночную стоимость	530212	за 20 20 г. ¹	1 024	(419)	-	-	-	-	-	16	1 024	(403)
	531212	за 20 19 г. ¹	1 024	(429)	-	-	-	-	-	10	1 024	(419)
в том числе: доли	53022	за 20 20 г. ¹	14	-	-	-	-	-	-	-	14	-
	53122	за 20 19 г. ¹	14	-	-	-	-	-	-	-	14	-
в том числе: прочие вклады по договору простого	53023	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 19 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5303	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 20 19 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹	397 843	-	1 991 580	(2 006 492)	-	-	-	-	382 931	-
	5315	за 20 19 г. ²	308 111	(324)	2 125 779	(2 036 047)	-	-	-	324	397 843	-
в том числе:	53051	за 20 20 г. ¹	397 843	-	1 991 580	(2 006 492)	-	-	-	-	382 931	-
	53151	за 20 19 г. ²	308 111	(324)	2 125 779	(2 036 047)	-	-	-	324	397 843	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 20 20 г. ¹	398 881	(419)	1 991 580	(2 006 492)	-	-	x	16	383 969	(403)
	5310	за 20 19 г. ²	309 229	148 023	2 125 779	(2 036 127)	(148 776)	-	x	334	398 881	(419)



3.2. Иное использование финансовых вложений

с. 8

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



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	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	95031	(9969)	1817045	(1835909)	8731	(934)	x	76167	(2172)
	5420	за 20 19 г. ²	81354	(6594)	1871562	(1857885)	3419	(6794)	x	95031	(9969)
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	93723	(9969)	153918	(172602)	8731	(75)	-	75039	(1313)
материалы	5421	за 20 19 г. ²	80328	(6594)	265084	(251710)	3419	(6794)	21	93723	(9969)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 20 г. ¹	1237	(-)	1663127	(1663307)	-	(859)	-	1057	(859)
	5422	за 20 19 г. ²	955	(-)	1606457	(1606175)	-	-	-	1237	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 20 г. ¹	71	(-)	-	(-)	-	-	-	71	(-)
	5423	за 20 19 г. ²	71	(-)	21	(-)	-	-	21	71	(-)
расходы будущих периодов	5404	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную в том числе:	5440	-	-	-
(группа, вид)		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по в том числе:	5445	-	-	-
(группа, вид)		-	-	-



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- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва	использование резерва				Корректировка величины резерва (в т.ч. создание)
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹	781	(-)	-	-	(79)	(-)	-	-	(27)	675	(-)	
	5521	за 20 19 г. ²	1 336	(-)	44	-	(90)	(-)	-	-	(509)	781	(-)	
	5502	за 20 20 г. ¹	781	(-)	-	-	(79)	(-)	-	-	(27)	675	(-)	
	5522	за 20 19 г. ²	1 336	(-)	44	-	(90)	(-)	-	-	(509)	781	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	453 217	(31 207)	445 233	36	(408 165)	(70)	5 142	(14 770)	(4 420)	27	475 508	(15 715)
	5530	за 20 19 г. ²	585 054	(27 322)	402 402	25	(532 682)	(95)	710	(1 996)	(6 591)	509	453 217	(31 207)
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 20 20 г. ¹	401 225	(28 575)	384 535	-	(360 282)	(20)	4 923	(14 672)	(3 067)	-	410 786	(12 047)
	5531	за 20 19 г. ²	504 685	(25 295)	359 052	-	(460 782)	(19)	653	(1 711)	(5 644)	-	401 225	(28 575)
агенты выбранные	5512	за 20 20 г. ¹	4 052	(1 057)	3 714	-	(2 696)	(42)	-	(3)	(2)	-	5 025	(1 056)
	5532	за 20 19 г. ²	3 580	(1 055)	2 753	-	(2 281)	(-)	-	(-)	(2)	-	4 052	(1 057)
Прочие	5513	за 20 20 г. ¹	47 940	(1 575)	56 984	36	(45 187)	(8)	219	(95)	(1 351)	27	59 697	(2 612)
	5533	за 20 19 г. ²	76 789	(972)	40 597	25	(69 619)	(76)	57	(285)	(945)	509	47 940	(1 575)
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	453 998	(31 207)	445 233	36	(408 244)	(70)	5 142	(14 770)	(4 420)	-	476 183	(15 715)
	5520	за 20 19 г. ²	586 390	(27 322)	402 446	25	(532 772)	(95)	710	(1 996)	(6 591)	-	453 998	(31 207)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	29 962	14 247	44 805	13 598	47 300	19 978
в том числе: покупатели и заказчики	5541	26 293	14 247	42 173	13 598	45 273	19 978
авансы выданные	5542	1 057	-	1 057	-	1 054	-
прочие	5542	2 612	-	1 575	-	973	-



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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	436 497	3 196	-	(-)	(-)	(3 226)	436 488
	5571	за 20 19 г. ²	439 723	-	-	(-)	(-)	(3 226)	436 497
в том числе:	5552	за 20 20 г. ¹	316 000	-	-	(-)	(-)	(-)	316 000
Векселя к уплате всего:	5572	за 20 19 г. ²	316 000	-	-	(-)	(-)	(-)	316 000
Обязательства перед продавцом за ОС	5553	за 20 20 г. ¹	120 497	-	-	(-)	(-)	(3 225)	117 272
	5573	за 20 19 г. ²	123 723	-	-	(-)	(-)	(3 226)	120 497
авансы полученные	5554	за 20 20 г. ¹	-	3 196	-	(-)	(-)	(-)	3 196
	5574	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	380 363	309 022	-	(308 208)	(6 305)	3 225	381 323
	5580	за 20 19 г. ²	417 510	349 151	-	(382 193)	(7 331)	3 226	380 363
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	102 694	123 458	-	(102 164)	(11)	3 225	127 202
поставщики и подрядчики	5581	за 20 19 г. ²	169 406	97 443	-	(164 146)	(9)	3 226	102 694
задолженность перед персоналом	5562	за 20 20 г. ¹	30 650	21 684	-	(30 604)	(46)	-	21 684
	5582	за 20 19 г. ²	36 898	30 605	-	(36 853)	(-)	-	30 650
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 20 г. ¹	20 640	16 614	-	(20 640)	(-)	-	16 614
	5583	за 20 19 г. ²	21 457	20 640	-	(21 457)	(-)	-	20 640
задолженность перед гос. бюджетом по налогам и сборам	5564	за 20 20 г. ¹	100 718	100 151	-	(100 718)	(-)	-	100 151
	5584	за 20 19 г. ²	104 582	100 718	-	(104 582)	(-)	-	100 718
авансы полученные	5565	за 20 20 г. ¹	103 081	40 701	-	(46 728)	(577)	-	96 477
	5585	за 20 19 г. ²	64 460	91 613	-	(51 313)	(1 679)	-	103 081
прочие кредиторы	5566	за 20 20 г. ¹	22 580	9 640	-	(7 354)	(5 671)	-	19 195
	5586	за 20 19 г. ²	20 707	11 358	-	(3 842)	(5 643)	-	22 580
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	820 086	312 218	-	(308 208)	(6 305)	-	817 791
	5570	за 20 19 г. ²	857 233	352 377	-	(382 193)	(7 331)	-	820 086



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590	-	-	106 892
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	106 892
авансы полученные	5592	-	-	-
прочие кредиторы	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	150 865	158 233
Расходы на оплату труда	5620	749 089	722 850
Отчисления на социальные нужды	5630	223 639	215 910
Амортизация	5640	106 046	98 931
Прочие затраты	5650	670 540	641 300
Итого по элементам	5660	1 900 179	1 837 224
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	180	(282)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 900 359	1 836 942



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	116561	194365	(174373)	(1902)	134651
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	32507	75398	(71113)	(1403)	35389
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	56527	62663	(56126)	(401)	62663
Резерв по прочим расходам	5703	27527	56304	(47134)	(98)	36599

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800	26504	9899	9082
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5801	-	7000	8600
гарантии и поручительства	5802	26504	2899	482
Выданные - всего	5810	316000	316000	316000
в том числе:				
авансы выданные	5811	316000	316000	316000



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование (заб.сч. 012)	58001	9668	9668	7346
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов (заб.сч. 007)	58002	15635	3307	3853
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (заб.сч. 002)	58003	625	662	768
Товары, принятые на комиссию (заб.сч. 004.01)	58005	383	255	161
Бланки строгой отчетности (заб.сч.006)	58007	134	136	116
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию (заб.сч МЦ.04)	58008	63194	53945	48776



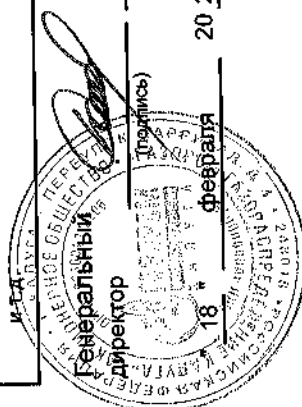
9.1 Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г. ¹	За 20 19 ____ г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(- -)
	5920	-	(- -)
		-	(- -)
в том числе:			
(наименование цели)	20 ____ г. ¹	-	(- -)
	20 ____ г. ²	-	(- -)

Главный бухгалтер О.М. Степченкова
(подпись) (расшифровка подписи)

В.В. Дмитриев
(расшифровка подписи)

18 февраля 20 21 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 год
(П-2)**



СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения) Общества	7
1.3. Информация об аудиторе.	7
1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах.....	8
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	11
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	11
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.	11
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.....	12
2.4. Нематериальные активы	12
2.5. Основные средства	13
2.6. Финансовые вложения.	14
2.7. Материально-производственные запасы	16
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	17
2.9. Расходы по обычным видам деятельности	17
2.10. Расходы будущих периодов.....	19
2.11. Дебиторская задолженность	20
2.12. Капитал.....	20
2.13. Учет кредитов и займов	20
2.14. Доходы по обычным видам деятельности	21
2.15. Оценочные обязательства.....	21
2.16. Изменение учетной политики.....	21
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	22
3.1. Бухгалтерский баланс	22
3.1.1. Нематериальные активы	22
3.1.2. Результаты исследований и разработок	22
3.1.3. Основные средства	22
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности.	24
3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).	24
3.1.6. Прочие внеоборотные активы.....	25
3.1.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.....	25
3.1.8. Запасы.....	26
3.1.9. Дебиторская задолженность.....	26
3.1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	28
3.1.11. Прочие оборотные активы.....	28
3.1.12. Капитал	29
3.1.13. Кредиты и займы	29
3.1.14. Кредиторская задолженность.....	29
3.1.15. Прочие обязательства	32
3.1.16. Доходы будущих периодов	32
3.1.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	32



3.2. Отчет о финансовых результатах.....	33
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности.....	33
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	34
3.2.3. Расшифровка прочих доходов и расходов Общества.	36
3.2.4. Налог на прибыль	36
3.2.5. Чистая прибыль к распределению	37
3.2.6. Прибыль (убыток) на акцию	38
3.2.7. Информация о специальной надбавке, технологическом присоединении к газораспределительным сетям и поступления от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей.	38
3.3. Отчет о движении денежных средств.....	39
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.	41
4.1. Бухгалтерский баланс.	41
4.2. Отчет о финансовых результатах.....	41
4.3. Отчет об изменении капитала (чистые активы)	42
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....	43
5.1. Обеспечения обязательств	43
5.2. Информация о рисках	43
5.3. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)	45
5.4. Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных).....	45
5.5. Информация об операциях со связанными сторонами	48
5.6. Вознаграждение основному управленческому персоналу	69
5.7. Налоги и страховые взносы.....	70
5.8. Государственная помощь.....	70
5.9. События после отчетной даты.....	70
5.10. Информация по сегментам	70
5.11. Информация по прекращаемой деятельности.....	71



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование акционерного общества: Акционерное Общество «Газпром газораспределение Калуга» (далее – Общество).

Государственная регистрация:

- зарегистрировано Городской Управой города Калуги 12 декабря 1993 года № 678 (свидетельство №395 серия М_АО);
- внесено в единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Московскому округу г. Калуги 26 сентября 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1024001338206

Субъект Российской Федерации: Калужская область.

Местонахождение Общества: 248018 Российская Федерация, город Калуга, переулок Баррикад, д. 4.

Почтовый адрес: 248018 Российская Федерация, город Калуга, переулок Баррикад, д. 4.

Основные виды деятельности:

- Транспортировка газа по газораспределительным сетям;
- Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам и др.);
- Газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий и организаций, выполнение строительно-монтажных работ, выполнение функций заказчика-застройщика, выполнение функций генподрядчика (подрядчика), оказание посреднических услуг в строительстве и др.;
- Пуск газа, врезки в действующие газопроводы, строительство станций катодной защиты, наладка автоматики котельных, поверка приборов хранения и перевалка СУГ и др.;
- Обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования;
- Разработка проектно-конструкторской документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;
- Сдача имущества в аренду;
- Подготовка и повышение квалификации специалистов газовых хозяйств;
- Изготовление газоиспользующего оборудования и газовых приборов и запасных частей для них;



- Оптовая и розничная торговля;
- Перевозка грузов и транспортно-экспедиционное обслуживание;
- Общество вправе также осуществлять любые другие виды деятельности, не запрещенные федеральными законами.
- Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральными законами, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии). Если условиями предоставления лицензии на занятие определенным видом деятельности предусмотрено требование о занятии такой деятельностью как исключительной, то Общество в течение срока действия лицензии не вправе осуществлять другие виды деятельности, за исключением тех, которые предусмотрены лицензией и сопутствуют им.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

Вид деятельности	№ лицензии (разрешения, свидетельства и т.д.)	Срок действия лицензии	
		Начало действия	Окончание действия
Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	№ ВХ-09-005589	11.06.2014	бессрочно
Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)	№ 40.01.05.002. Л.000013.06.09	09.06. 2009 г	бессрочно
Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Серия 040 № 00168	29.08.2016 г.	бессрочно
Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	№ 40-Б/0007	10.02.2011 г.	бессрочно
На право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях	Свидетельство № 00288 Регистрационны й номер 16/2-1- 369	17.07.2019 г.	17.07.2022 г.
На осуществление образовательной	№ 449	28.12.2015 г.	бессрочно



Вид деятельности	№ лицензии (разрешения, свидетельства и т.д.)	Срок действия лицензии	
		Начало действия	Окончание действия
деятельности			
Регистрация опасных производственных объектов	№ А09-40519	23.09.2016 г.	бессрочно

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

- Ассоциация «Саморегулируемая организация «Объединение строителей Калужской области». Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций № СРО-С-176-18012010
- Ассоциация Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Проектирование", на основании свидетельства о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства свидетельство СРО № ГСП 11-146 от 31.05.2017.
- Ассоциация в области инженерных изысканий «Саморегулируемая организация «ЛИГА ИЗЫСКАТЕЛЕЙ». Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-И-013-25122009

Списочная численность работников составила:

- на 31.12.2020 - 1 851 человек;
- на 31.12.2019 – 1 833 человека;
- на 31.12.2018 – 1 818 человек.

Размер уставного капитала 29,887 тыс. руб. Номинальная стоимость 1 (Один) рубль за акцию. Все акции выпущены в форме именных бездокументарных ценных бумаг. Привилегированные именные бездокументарные акции отсутствуют. Уставный капитал за отчетный период не изменялся. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Структура акционерного капитала Общества по состоянию на 04.09.2020 г. (по обыкновенным акциям):



Акционеры	Размер уставного капитала	Количество акций
АО «Газпром газораспределение»	74,999 %	22 415
Комитеты по управлению государственным имуществом (районов); Администрации (исполнительно-распорядительные органы) муниципальных районов.	6,899%	2059
Иные юридические лица доля каждого из которых в УК Общества не превышает 5%	6,893%	2 060
Физические лица	11,219%	3 353
Всего:	100%	29 887

1.2. Филиалы (структурные подразделения) Общества

- филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Калуге, адрес (место нахождения) филиала: 248021 Калужская область, г. Калуга, ул. Инженерная, 10;
- филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Кондрово, адрес (место нахождения) филиала: 249832 Калужская область, г. Кондрово, ул. Котовского, 38;
- филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Козельске, адрес (место нахождения) филиала: 249722 Калужская область, г. Козельск, ул. Медведева, 69;
- филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Людиново, адрес (место нахождения) филиала: 249406 Калужская область, г. Людиново, пер. Фокина, 5;
- филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Кирове, адрес (место нахождения) филиала: 249440 Калужская область, г. Киров, пер. Воровского, 7;
- филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Тарусе, адрес (место нахождения): 249100 Калужская область, г. Таруса, ул. Ленина, 75.

1.3. Информация об аудиторе.

Полное наименование и адрес аудитора общества:

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



Место нахождения: Российская Федерация, 190013, г. Санкт-Петербург, ул. Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н

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.

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

1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах.

Назначение генерального директора Общества:

- в соответствии с решением Совета директоров Общества (Протокол № 216 от 17.06.2019) генеральным директором Общества на срок с 18.06.2019 по 17.06.2020 назначен Дмитриев Вячеслав Валентинович.
- в соответствии с решением Совета директоров Общества (Протокол № 237 от 17.06.2020) генеральным директором Общества на срок с 18.06.2020 по 16.06.2023 назначен Дмитриев Вячеслав Валентинович

Структура совета директоров Общества, в период до 29.09.2020г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Власенко Вероника Викторовна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Управления бюджетирования
Дмитриев Евгений Анатольевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Управления ценообразования
Дудкин Алексей Александрович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника юридического Управления
Минченко Алексей Валерьевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Центрального производственно-диспетчерского Управления
Прохорова	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника

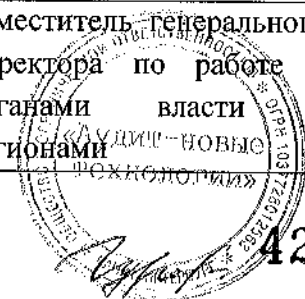
Ольга Владимировна		Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Табачук Сергей Владимирович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель генерального директора по управлению персоналом и общим вопросам
Филинов Алексей Викторович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Управления стандартизации и технического развития

Председатель Совета Директоров – Табачук Сергей Владимирович.

В период с 07.10.2020 и по настоящее время

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Власенко Вероника Владимировна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Управления бюджетирования
Дудкин Алексей Александрович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Зам. начальника юридического Управления - начальник корпоративно-правового отдела
Кульбатченко Светлана Юрьевна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника Управления инвестиций и капитального строительства
Левицкий Владимир Федорович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Управления охраны труда, промышленной, экологической и пожарной безопасности
Прохорова Ольга Владимировна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Сироткин Алексей Викторович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника Центрального производственно-диспетчерского управления
Волков Денис Игоревич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель генерального директора по работе с органами власти и регионами

Председатель Совета Директоров – Волков Денис Игоревич.



Состав Ревизионной комиссии Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Кужим Ольга Дмитриевна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный экономист отдела эксплуатации и развития аналитических и финансово-экономических систем Управления разработки и сопровождения финансово-экономических проектов
Лебедева Полина Михайловна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Руководитель группы сводной информации отдела бюджетирования ГРО Управления бюджетирования ДЗО
Чубаков Александр Александрович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника управления - начальник отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и РГК Управления внутреннего аудита

Председатель Ревизионной комиссии: Чубаков Александр Александрович



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской 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 № 774-Д.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.3. Общество отражает в бухгалтерской отчетности (кроме корпоративной) отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

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

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих, данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах в процессе деятельности.



2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

В Обществе устанавливаются следующие сроки и периодичность проведения инвентаризации имущества и обязательств:

- 1) денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 01 число каждого месяца; кроме того – внезапные инвентаризации – по распоряжению руководителя филиала и (или) генерального директора;
- 2) расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности – ежеквартально по состоянию на последнее число каждого квартала;
- 3) основных средств и нематериальных активов – один раз в три года;
- 4) материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 30 октября; кроме того – выборочные инвентаризации – по распоряжению руководителя филиала и (или) генерального директора;
- 5) незавершенного производства и незавершенного строительства – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 6) финансовых вложений – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 7) расчетов по платежам в бюджет – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 8) иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Инвентаризации также проводятся в случаях:

- 1) передачи имущества в аренду, при выкупе, продаже;
- 2) смены материально-ответственных лиц;
- 3) установления фактов хищений и порчи имущества;
- 4) пожара, стихийного бедствия и других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- 5) ликвидации (реорганизации) филиала или Общества.

2.4. Нематериальные активы

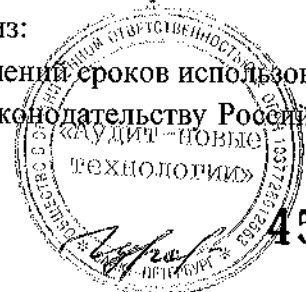
Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов Общества.

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Интернет-сайт	120
Товарный знак	103

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

Срок полезного использования нематериальных активов определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;



- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

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

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

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.5. Основные средства

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)
1	от 12 до 24 месяцев включительно	24
2	свыше 12 до 36 месяцев включительно	36
3	свыше 36 до 60 месяцев включительно	60
4	свыше 60 до 84 месяцев включительно	84
5	свыше 84 до 120 месяцев включительно	120
6	свыше 120 до 180 месяцев включительно	180
7	свыше 180 до 240 месяцев включительно	240
8	свыше 240 до 300 месяцев включительно	300
9	свыше 300 до 360 месяцев включительно	360
10	свыше 360 месяцев	480

Срок полезного использования объектов основных средств «Сеть газовая распределительная» определяется Обществом:

- для газопроводов - 40 лет;
- для полиэтиленовых газопроводов - 50 лет.

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

Не подлежат амортизации – земельные участки.

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

В составе объектов основных средств также учитываются:

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



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

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принятые к учету начиная 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.

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

В случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации объекта основных средств принимается решение о пересмотре срока полезного использования по этому объекту. Решение принимается приемочной комиссией при принятии основного средства из реконструкции. В случае увеличения срока полезного использования реконструированного основного средства оставшийся срок полезного использования пересматривается:

- исходя из срока, в течение которого планируется использовать основное средство после реконструкции для управленческих нужд, для производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) и иного извлечения доходов;
- исходя из срока, по окончании которого основное средство предположительно будет непригодно к дальнейшему использованию.

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

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

Общество не проводит переоценку основных средств.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств в Обществе не создается.

2.6. Финансовые вложения.

К финансовым вложениям в Обществе относятся:

- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных организаций);
- процентные займы, предоставленные сотрудникам Общества;
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;



- вклады организации-товарища по договору простого товарищества;
- государственные и муниципальные ценные бумаги.

Займы, векселя, беспроцентные займы, выданные сотрудникам Общества и другие вложения Общества не приносящие доход, не отражаются в составе финансовых вложений Общества, а учитываются как дебиторская задолженность.

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений на основании условий заключенных договоров и в соответствии со следующим порядком:

- акции и облигации:

документарные ценные бумаги на предъявителя – на дату:

- передачи ее сертификата Обществу – в случае нахождения этого сертификата у владельца;
- осуществления приходной записи по счету депо Общества – в случае хранения сертификатов в депозитарии;

именные бездокументарные ценные бумаги – на дату:

- внесения приходной записи по счету депо Общества – в случае учета прав на ценные бумаги у лица, осуществляющего депозитарную деятельность;
- внесения приходной записи по лицевому счету Общества – в случае учета прав на ценные бумаги в системе ведения реестра;

именные документарные ценные бумаги – на дату:

- передачи Обществу сертификата ценной бумаги после внесения приходной записи по лицевому счету Общества – в случае учета прав Общества на ценные бумаги в системе ведения реестра;
- внесение приходной записи по счету депо Общества – в случае учета прав Общества на ценные бумаги у лица, осуществляющего депозитарную деятельность, с депонированием сертификата ценной бумаги у депозитария.

- предоставленные другим организациям и сотрудникам Общества процентные займы – на дату выписки банка о списании средств со счета или расходного кассового ордера.

Общество не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года проводит проверку на обесценение финансовых вложений по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Если такая проверка подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости этих вложений, Общество создает резерв под их обесценение на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью данных активов. Под устойчивым снижением финансовых вложений понимается на протяжении 3 лет подряд одновременное выполнение следующих условий:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость финансовых вложений существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Таким образом, резерв под обесценение финансовых вложений образуется при выявлении устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, вне зависимости от количества



показателя существенности снижения стоимости этих финансовых вложений. Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражены в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Данная стоимость определяется в размере их цены (котировки) на дату закрытия торгов на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа.

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

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материальных ценностей в Обществе производится по фактическим расходам на приобретение или изготовление без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей", 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Транспортно-заготовительные расходы учитываются обособленно на суб.счете к балансовому счету 10 отдельно от покупной стоимости материалов и ежемесячно распределяются между материалами отпущенными в производство или в эксплуатацию и остатками на складе.

Фактическая себестоимость материалов, приобретенных за плату, включает:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы, включая агентское вознаграждение;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в предусмотренных в организации целях.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, полученных организацией по договору дарения или безвозмездно, а также остающихся от выбытия основных средств и другого имущества, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

При отпуске материальных ресурсов в производство или ином выбытии их оценка осуществляется по средней себестоимости исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материальных ресурсов на начало месяца и все поступления за месяц.

Специальная оснастка и специальная одежда подлежит учету в составе МПЗ независимо от стоимости и срока службы.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается единовременно в дебет соответствующих счетов



учета затрат в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость специальной одежды, сроком эксплуатации более 12 месяцев погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в нормах бесплатной выдачи специальной одежды, утвержденных руководителем Общества.

Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются по стоимости их приобретения. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы по товарам единовременно учитываются в составе расходов на продажу.

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в следующих случаях:

- материально-производственные запасы морально устарели;
- МПЗ полностью или частично потеряли свое первоначальное качество;
- текущая рыночная стоимость, стоимость продажи МПЗ снизилась.

В бухгалтерском балансе материальные ценности, по которым был создан резерв под отклонение стоимости, отражаются в балансе в нетто-оценке, т.е. за минусом сальдо счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

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 «Газпром», ПАО «Сбербанк России»).

Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму налога на добавленную стоимость (НДС), фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма налога на добавленную стоимость (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 в разрезе мест возникновения затрат и



статей затрат.

При отражении в учете расходов на производство продукции, оказание услуг, реализацию товаров Общество разделяет затраты по характеру и учитывает их на соответствующих счетах бухгалтерского учета:

- счет 20 «Основное производство»;
- счет 25 «Общепроизводственные расходы»;
- счет 26 «Общехозяйственные расходы»;

Общество ведет калькулирование полной фактической себестоимости продукции, работ, услуг.

Аналитический учет на счете 20 организуется в разрезе объектов калькулирования, т.е. видов работ, услуг, себестоимость которых определяется по подразделениям и статьям затрат. По строительно-монтажным работам основного производства сметной стоимостью 100 000 рублей и более учет производственных расходов ведется в Обществе по объектам строительства методом накопления затрат по местам возникновения, группам однородных расходов – статьям затрат.

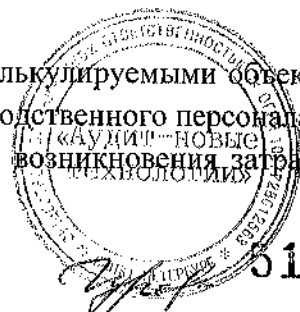
Аналитический учет на счете 25 организуется в разрезе структурных подразделений и в разрезе статей затрат:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- амортизационные отчисления на полное восстановление и затраты на ремонт основных средств производственного назначения;
- расходы по страхованию производственного имущества;
- расходы на отопление, освещение и содержание производственных помещений;
- арендная плата за производственные помещения, машины и оборудование, другие арендуемые средства, используемые в производстве;
- затраты на содержание аппарата управления филиала;
- оплата труда и отчисления на социальные нужды персонала управления цеха, в соответствии с номенклатурой должностей, а также персонала, занятого обслуживанием производства;
- другие аналогичные по назначению расходы.

В тех случаях когда из общей суммы затрат может быть выделена часть, относящаяся только к одному производству, эта часть затрат прямо включается в себестоимость соответствующего производства.

Распределение общепроизводственных расходов между калькулируемыми объектами производится пропорционально оплате труда основного производственного персонала.

Аналитический учет на счете 26 организуется по местам возникновения затрат, по каждой статье расходов:



- Административно-управленческие расходы (заработная плата аппарата управления организацией, командировки, прочие затраты);
- Общехозяйственные расходы (затраты на содержание прочего общехозяйственного персонала, амортизацию основных средств общехозяйственного назначения, содержание и все виды ремонта зданий, сооружений и других основных средств общехозяйственного назначения, подготовку кадров, организованный набор рабочей силы, прочие затраты);
- Налоги, сборы, взносы во внебюджетные фонды и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

В случае, если общехозяйственные расходы непосредственно связаны с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств, соответствующие общехозяйственные расходы включаются в стоимость объектов основных средств прямым отнесением.

Оставшаяся часть общехозяйственных расходов (относящаяся к текущей деятельности) в полном размере списывается со счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения» по соответствующим номенклатурным группам (видам деятельности). Базой распределения общехозяйственных затрат является удельный вес выручки (без НДС и акцизов) от реализации продукции, работ, услуг, а также товаров по видам деятельности в общей сумме выручки от их продаж.

В случае, если объем выручки от продаж продукции, товаров, работ и услуг не превышает 5 процентов от общей суммы выручки по всем видам продаж продукции, товаров, работ и услуг, общехозяйственные расходы на продажу продукции, товаров, работ и услуг не распределяются.

В Управлении Общества формируется себестоимость по следующим видам работ, услуг (видам деятельности):

- Транспортировка природного газа по распределительным сетям;
- Техническое обслуживание и ремонт газораспределительных сетей, АДО;
- Техническое обслуживание и ремонт ВДГО;
- Проектно-изыскательские работы;
- Строительно-монтажные работы;
- Аренда;
- Оказание услуг по технологическому присоединению;
- Услуги по агентским договорам;
- Работы по замене приборов учета газа;
- Строительный контроль;
- Прочие работы

2.10. Расходы будущих периодов



Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам. В составе данных активов учитываются:

- неисключительные права пользования программными продуктам;
- прочие расходы будущих периодов.

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: видов задолженности, контрагентов, основания возникновения задолженности, сроков погашения.

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

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, приказа руководителя Общества и относятся соответственно на счет резерва сомнительных долгов либо на финансовые результаты, если в период предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались

2.12. Капитал

В Обществе образуется резервный капитал (фонд) в размере 5 (Пять) процентов от размера уставного капитала Общества, согласно пункту 10.1 Устава и в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Формирование информации по направлениям использования средств организуется в аналитическом учете по счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Зачисление и распределение средств осуществляется по решению Совета директоров и общего собрания акционеров Общества.

В соответствии с требованиями законодательства доходы Общества от обычных видов деятельности в части доходов, получаемых от реализации услуг по транспортировке газа (за исключением транспортировки транзитного газа), включают в себя, в том числе доходы от включения в тариф специальных надбавок, подлежащие целевому использованию – финансированию программ газификации жилищно-коммунального хозяйства. Данная прибыль распределению между собственниками Общества не подлежит. В аналитическом учете чистая прибыль от специальной надбавки отражается как «Нераспределенная прибыль от специальной надбавки для финансирования программ газификации» на балансовом счете 84.

2.13. Учет кредитов и займов



Займы, числящиеся на момент получения в составе долгосрочной задолженности переводятся в состав краткосрочной задолженности, если до момента погашения займа остается 365 дней.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты по заемным средствам отражаются для целей бухгалтерского учета в составе прочих расходов, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива или отнесению на увеличение дебиторской задолженности при использовании полученных средств для предварительной оплаты МПЗ, других ценностей, работ, услуг.

2.14. 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.

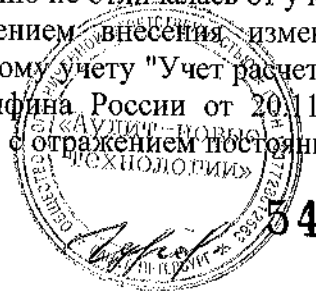
Выручка от выполнения работ с длительным циклом определяется по завершении выполнения работ в целом, если договором не предусмотрена поэтапная сдача работ. По строительно-монтажным работам с длительным циклом, при наличии затрат по объекту на конец отчетного года, выручка определяется с учетом требования ПБУ 2/2008 способом «по мере готовности».

2.15. Оценочные обязательства.

В Обществе в качестве оценочного обязательства создается резерв на предстоящую оплату отпусков работников, резерв на вознаграждение по итогам работы за год, прочие резервы. Резерв на предстоящую оплату отпусков отражается в учете в филиалах и Управлении Общества. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется и уточняется на последнее число месяца каждого квартала в соответствии с Методикой формирования резерва на предстоящую оплату отпусков в бухгалтерском учете. Прочие резервы создаются с учетом требования ПБУ 8/2010.

2.16. Изменение учетной политики.

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году, за исключением внесения изменений ПБУ 18/02. В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02 (приказ Минфина России от 20.11.2018 №236н) учет временных разниц ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее – П-1).

3.1.2. Результаты исследований и разработок

В Обществе не велись в 2020 году исследования и разработки не осуществлялись.

3.1.3. Основные средства

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

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 П-1.

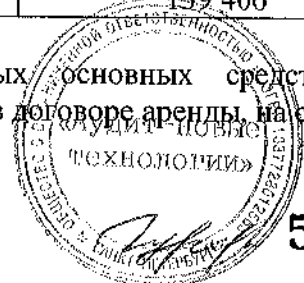
Арендованные (в т.ч. полученные по договору лизинга) основные средства:

4. тыс. руб.				
№п/п	Наименование вида арендуемого имущества	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	Здания	27 496	27496	3083
2	Сооружения	9 322 871	8 537 172	8073656
3	Транспорт	93 949	97 563	10978
4	Земельные участки	56 809	55 249	26108
	Итого:	9 501 125	8 717 480	8113825

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

тыс.руб.		
в 2020г.	в 2019г.	в 2018г.
3 457 931	3 875 306	139 406

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



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

в 2020г.	в 2019г.	в 2018г.
2 674 398	3 322 938	38 564

Увеличена стоимость арендованных основных средств по ранее действующим договорам аренды:
тыс.руб.

в 2020г.	в 2019г.	в 2018г.
634	44 585	1 397 914

Уменьшена стоимость арендованных основных средств по ранее действующим договорам аренды:

в 2020г.	в 2019г.	в 2018г.
522	369	135 384

Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2020г.	в 2019г.	в 2018г.
-	7 071	3 857

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2020 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 7 168 тыс. руб., в 2021 году подлежит выплате 4 922 тыс. руб.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

в 2020г.	в 2019г.	в 2018г.
7 168	3 951	3 839

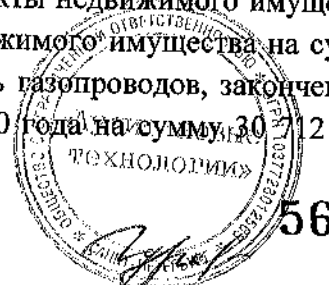
Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2020г.	в 2019г.	в 2018г.
7 024	7 395	7 694

Незавершенное строительство на 31.12.2020 составило 139 963 тыс. руб., в том числе 134 020 тыс. руб. строительство газораспределительных сетей.

В составе основных средств, в том числе, учитываются линейные объекты (газопроводы) и площадные объекты (ГРП), право собственности, на которые не зарегистрированы, общая остаточная стоимость незарегистрированного имущества на 31.12.2020 года составляет 459 420 тыс. рублей, в том числе линейные объекты недвижимого имущества на сумму 458 666 тыс. рублей и площадные объекты недвижимого имущества на сумму 754 тыс. рублей. В остаточную сумму включена стоимость газопроводов, законченных строительством и введенных в эксплуатацию в декабре 2020 года на сумму 30 112 тыс.



рублей. На 31.12.2020г поданы документы на регистрацию газопроводов с остаточной стоимостью 13 336 тыс. рублей.

В период с 01.01.2020 по 31.12.2020 Обществом оформлены права на 725 газопроводов общей протяженностью 28 км.

Работа по оформлению прав собственности на объекты недвижимости ведется постоянно, осуществляется сбор и анализ информации по регистрации.

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности.

В 2020 году не было доходных вложений в материальные ценности

3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).

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

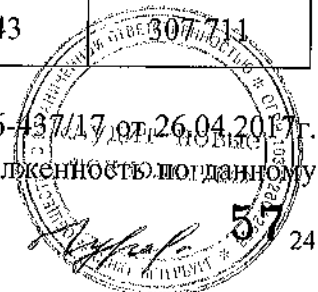
Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 3.1. П-1.

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.1 П-1.

В составе финансовых вложений Общества представлена информация о следующих активах:

№ п/п	Наименование показателя	Код	тыс. руб.		
			На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
1	Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч.:	1170	635	619	149 465
2	акции	11701	621	605	149 451
3	доли	11702	14	14	14
4	вклады по договору простого товарищества	11703	-	-	-
5	займы, займы выданные сотрудникам	11704	-	-	-
6	Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.:	1240	382931	397843	307 787
7	Займы, выданные сотрудникам	12401	-	-	76
8	Займы выданные юридическому лицу	12402	382931	397843	307 711

В 2020г. Обществом предоставлен заем по договору займа №6-437/17 от 26.04.2017г. на сумму 1 991 580 тыс. руб., погашено 2 006 492 тыс. руб. Задолженность по данному



договору на 31.12.2019г составила 397 843 тыс. руб., задолженность на 31.12.2020г. составляет 382 931 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений по итогам отчетного года составил 403 тыс. руб. Корректировка производилась в части стоимости акций ПАО «КЗАЭ» путем восстановления резерва в сумме 15,68 тыс. руб., а также в части стоимости акций АО «Газпром газораспределение Обнинск» путем восстановления резерва в сумме 0,28 тыс.руб.

3.1.6. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов отражены активы:

в тыс. руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
1	Лицензии	11901	3368	4968	3171
2	Прочие	11902	361	996	711
3	Строительные материалы	11903	13949	21473	12885
4	Активы, подлежащие передаче инвестору	11904	43413	-	-
5	НДС подлежащий передаче инвестору	11905	8194	-	-
	Итого	1190	69285	27437	16767

3.1.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Суммы уплаченного организацией налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, а также работам и услугам не возмещенный на конец года:

тыс. руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
1	Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам	12201	13	-	-
2	Налог на добавленную стоимость, уплачиваемый в качестве налогового агента	12202	-	-	-
3	Налог на добавленную стоимость по полученным услугам	12203	213	8	333
	Итого	1220	226	8	333



3.1.8. Запасы

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

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 П-1. Запасы в залоге на 31.12.2020 г отсутствуют.

Состав запасов Общества, отраженных по строке 1210 бухгалтерского баланса:

№ п/п	Наименование показателя	Код	тыс.руб.		
			На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
1	Материалы	12101	75039	93723	80328
2	Расходы в незавершенном производстве	12102	1057	1237	955
3	Товары для перепродажи	12103	71	71	71
4	Расходы будущих периодов	12104	-	-	-
5	Резерв под обесценение ТМЦ	12101	(1313)	(9969)	(6594)
6	Резервы под снижение стоимости незавершенного производства	12101	(859)	-	-
	Итого:		73 995	85062	74760

3.1.9. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) отражено с учетом НДС и приведено в таблице 5.1. П-1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 П-1.
Крупнейшие дебиторы Общества (задолженность которых составляет более 1000 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности			
		на 31.12.2020г.	В т.ч. резерв сомнительных долгов	на 31.12.2019г.	В т.ч. резерв сомнительных долгов
1	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	334 196	-	312 527	-
2	ГП «Регион»	20 095	-	14 476	-
3	ООО «Первый завод»	6 189	-	1 879	-
4	ООО «НЛМК-	4 888	-	2 880	-

тыс.руб.

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

	Калуга»				
5	АО СЗ СК«Авиакор»	2 988	-	1 339	-
6	ООО «Тепло»	2 900	2 900	2 900	2 900
7	ООО «Газпром инвестгазификация»	2 813	-	16 920	-
8	ООО «Лорес»	2 793	2 793	2 793	2 793
9	АО «Кировская керамика»	2 782	-	-	-
10	ООО «Каскад- Энергосбыт»	2 770	-	2 489	-
11	АО «Птицефабрика Калужская ПРОДО»	2 690	-	2 550	-
12	Калашников Сергей Петрович	2 226	-	-	-
13	Управление Росреестра по Калужской области	2 100	-	1 308	-
14	ООО «Новокондровская ТЭЦ»	2 064	-	1 200	-
15	АО «Газпром газораспределение»	1 638	-	12 521	12 521
16	ЗАО «Калугагазстрой»	1 589	-	-	-
17	ООО «РН-Карт»	1 294	-	1 021	-
18	ООО «Промгазсервис»	841	-	739	-
19	Обособленное подразделение ООО «Новый город»	718	140	2 233	-
	Итого	397 574	5 833	379775	18214

Дебиторская задолженность:

тыс.руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
1	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	675	781	1 336
	прочая, в т.ч.	12301	675	781	1 336
1.1	Долгосрочные займы, предоставленные работникам организации	123011	-	-	-
1.2	Долгосрочные займы,	123012	675	781	1 336



	предоставленные работникам организации, в настоящее время уволенным				
2	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	459 793	422 010	557 733
	Прочая, в т.ч	123023	57 085	46 365	75 817
2.1	Расчеты с внебюджетными фондами	1230231	-	-	1 932
2.2.	Расчеты по налогам и сборам	1230232	36 137	6780	11
2.3	Расчеты по страхованию	1230233	4 388	4 568	4 856
2.4	Расчеты по претензиям	1230234	841	589	35
2.5	Расчеты по агентским договорам	1230235	2 311	19 579	60 058
2.6	Расчеты с прочими дебиторами	1230236	12 696	13 137	7 386
	в т.ч. обеспечение исполнения договора	12302361	9 712	6 865	5 067
2.7.	Расчеты по причитающимся процентам, дивидендам	1230237	712	1 712	1 539

3.1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

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

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
1	На расчетных счетах	12501	120118	103338	59990
2	На валютных счетах	12502	-	-	-
3	Денежные ср-ва в пути	12503	87	328	245
4	Касса	12504	229	146	329
	Итого:	1250	120434	103812	60564

3.1.11. Прочие оборотные активы

Состав прочих оборотных активов Общества в тыс. рублях



тыс.руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
1	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	-	334	404
2	Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12603	4182	2674	2656
3	Агентское вознаграждение по неисполненным договорам на оказание услуг и др.	12604	8981	383	179
	Итого:		13163	3391	3239

3.1.12. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом.

тыс.руб.							
№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.		На 31.12.2018г.	
		Кол-во (шт.)	Сумма	Кол-во (шт.)	Сумма	Кол-во (шт.)	Сумма
1	Выпущенные акции	29887	30	29887	30	29887	30
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	29887	30	29887	30	29887	30
3	Добавочный капитал от переоценки внеоборотных активов	-	98939	-	99301	-	99399
4	Добавочный капитал (без переоценки)	-	1265220	-	1203081	-	1114144
5	Резервный капитал	-	3	-	3	-	3

Общество создало резервный капитал (фонд) в размере 5 (Пяти) процентов от размера уставного капитала Общества, согласно пункту 10.1 Устава. В отчетном году начисления не производились.

3.1.13. Кредиты и займы

В 2020 году Общество заемные средства не привлекало, на 31.12.2020 г. задолженности по привлеченным заемным средствам не имеет

3.1.14. Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации). Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице S 3 П-1.



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

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

Информация об авансах полученных (15205) отражена за вычетом НДС.

Крупнейшие кредиторы Общества (задолженность перед которыми составила более 1000 тыс.руб с НДС):

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		тыс.руб.
		на 31.12. 2020 г.	на 31.12. 2019 г.	
1	АО «Газпром газораспределение»	52 101	-	
2	ООО ПКФ «Экс-Форма»	20 383	-	
3	Фонд поддержки строительства доступного жилья в Калужской области	9 914	9 897	
4	ЗАО «Калугагазстрой»	9 842	8 923	
5	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	5 559	5 200	
6	ООО «Штерне»	5 428	-	
7	Нагорная Евгения Александровна	4 105	-	
8	ООО «НОВАТЭК Московская область»	3 373	7 838	
9	АО «СОГАЗ»	3 337	3 319	
10	ООО «Газпром межрегионгаз»	3 225	123 723	
11	ООО «ВелесТехСервис»	3 122	3 122	
12	ООО «ГеоИз 2»	2 873	9 783	
13	Московская дирекция по капитальному строительству-структурное подразделение Дирекции по строительству сетей связи-ф-л ОАО «РЖД»	2 589	-	
14	ООО «Геоизыскания»	2 252	-	
15	ИП Сорокина Тамара Ивановна	1 979	120	
16	ФБУ «Калужский ЦСМ»	1 647	172	
17	ООО Апригрейд»	1 555	724	
18	ООО «Стрим Лайн»	1 364	1 920	
19	ООО «СервисСофтИнжиниринг»	1 341	-	
20	АО «СЗ СК «Авиакор»	1 215	905	
21	ООО «Клиника Здоровья»	1 174	533	
22	ООО «Интрегаз»	1 160		
23	ООО «ГК СТТ»	1 121	-	
24	ИП Беспалова Наталия Анатольевна	1 020		



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

25	ООО «Межрегионгаз Технологии» (ООО «Ант-Информ»)	568	31 130
26	ООО «Диастро»	203	1 595
27	ООО «АвтоРемТех»	80	5 522
28	ООО «Ремгазстрой»	57	3 875
	Итого	142 587	218301

Прочая кредиторская задолженность

тыс.руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Код	31.12.2020г.	31.12.2019г.	31.12.2018г.
1	Прочая, в т.ч.	15206	19 195	22 580	20 707
1.1	Московская дирекция по капитальному строительству-структурное подразделение Дирекции по строительству сетей связи-ф-л ОАО «РЖД»		2 589	-	-
1.2	ГКУ КО «Управление капитального строительства»		868	-	-
1.3	ООО «ГеоИз2»		809	3 878	-
1.4	ООО «АРХСтрой»		788	-	-
1.5	ООО «Межрегионгаз технологии»		502	800	1 508
1.6	ФБУ «Калужский ЦСМ»		456	-	-
1.7	ООО «ВЭСТ»		301	-	-
1.8	ООО «ЮНИКС»		-	1 000	-
1.9	АО «СОГАЗ»		390	648	669
1.10	Объединенная первичная профсоюзная организация АО «Газпром газораспределение Калуга» (ранее Первичная профсоюзная орг-ция работников аппарата ОАО «Калугаоблгаз», профсоюзная организация ф-ла «Калугагазстройгаз»)		442	424	604
1.11	Перед акционерами по выплате дохода		9 598	14 033	16 706
1.12	Прочие		2452	1797	1 220



3.1.15. Прочие обязательства

Сведения о долгосрочных прочих обязательствах представлены по строкам 14501-14503 Бухгалтерского баланса и в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» П-1.

Сведения о краткосрочных прочих обязательствах

Наименование	Код	2020 год	2019 год
Прочие обязательства	1550	51 655	-
Обязательства в рамках исполнения инвестиционного договора	1551	51607	-
Депонированная заработная плата	1552	48	-

3.1.16. Доходы будущих периодов

Информация о наличии доходов будущих периодов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему отражена по строке 1530 Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

В составе доходов будущих периодов отражены следующие пассивы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	31.12.2020г.	31.12.2019г.	31.12.2018г.
1	Доходы будущих периодов, в т.ч	1530	454	484	629
1.1	Безвозмездные поступления внеоборотных активов		454	484	629

3.1.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах отражена по строке 1540 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
	Оценочные обязательства	1540	134651	116561	102385
1	Резерв на оплату отпусков	15401	35389	32507	32095



2	Резерв на вознаграждение по итогам работы за год	15402	62663	56527	53811
3	Прочие резервы	15404	36599	27527	16479

По состоянию на 31.12.2020г. созданы оценочные обязательства на затраты, непосредственно связанные с формированием первоначальной стоимости объектов основных средств, оконченных строительством и введенных в эксплуатацию. Оценочные обязательства на общую сумму 36599 тыс. руб. начислены на изготовление тех. планов и государственную пошлину за регистрацию объектов недвижимости.

Существенные условные обязательства и условные активы на 31.12.2020г. отсутствуют.

Обществом подготовлено контрагентам 2098 претензий на общую сумму 17 364,13 тыс. руб., из них удовлетворено претензий на общую сумму 9 946,30 тыс. руб.

Подано 243 исковых заявления на сумму 14 762,65 тыс. руб., из них взыскано по искам, поданным в отчетном периоде – 13 766,38 тыс. руб. Остальные исковые заявления находятся на стадии рассмотрения в судах различных инстанций. Исковых заявлений к Обществу, оказывающих на него существенное влияние, предъявлено не было.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

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

Расшифровка выручки от прочих работ

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	Проектно-изыскательские работы	5 859	6 165
2	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО	85 121	75 146
3	Строительный контроль	14 509	13 741
4	Услуги по агентским договорам и услугам заказчика	3124	2 545
5	Работы по замене приборов учета газа	10 065	16 101
6	Прочие	1 915	1 627
	Итого:	120 593	115 325

Выручка от реализации услуг по транспортировке газа в отчетном году по сравнению с 2019 годом увеличилась на 1,5 %.

Информация по выручке от реализации услуг по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.

№ п/п	Крупнейший контрагент
----------	-----------------------



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

1	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	1 541 396
2	ООО "НОВАТЭК Московская область"	99 314
3	ООО "НЛМК - Калуга"	39 968
4	АО "Кировская керамика"	23 708
5	ГП «Регион»	19 935
6	ООО "Новокондровская ТЭЦ"	18 315
7	ООО "Каскад-Энергосбыт"	16 850
8	АО «Птицефабрика Калужская ПРОДО»	16 637
9	ООО «Первый завод»	12 008
10	ООО "Газпром инвестгазификация"	7 591
11	ООО "ПромГазСервис"	6 484
12	АО "Специализированный Застройщик "Строительная Корпорация "АВИАКОР"	4 372

тыс. руб

№ п/п	Крупнейший контрагент	За 2019 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	1 502 281
2	ООО "НОВАТЭК Московская область"	100 682
3	ООО "НЛМК - Калуга"	36 461
4	ООО "Новокондровская ТЭЦ"	25 519
5	АО "Кировская керамика"	23 470
6	ООО «Первый завод»	20 121
7	АО «Птицефабрика Калужская ПРОДО»	18 413
8	ООО "Каскад-Энергосбыт"	17 629
9	АО «Птицефабрика Калужская ПРОДО»	19 038
10	Администрация муниципального района "город Людиново и Людиновский район"	11 055
11	ГП «Регион»	10 388
12	ООО "Газпром инвестгазификация"	9 858
13	ООО "ПромГазСервис"	6 924
14	Обособленное подразделение ООО "Новый Город" в г. Калуга	6 130
15	АО "Специализированный Застройщик "Строительная Корпорация "АВИАКОР"	5 483

Договоры, предусматривающие не денежные формы расчетов с контрагентами (покупателями и заказчиками), не заключались.

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

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

Сведения о себестоимости от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 «Себестоимости продаж» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

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

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.
----------	-------------------------	------------



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

	В составе:		
1	- себестоимости от продаж;	114 545	107 168
2	- управленческих расходов;	17 204	16 076

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

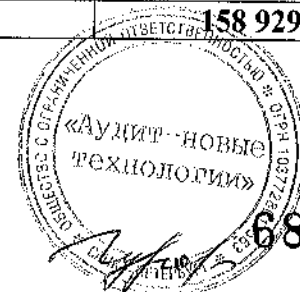
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1	Проектно-изыскательские работы	3 391	3 416
2	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО	55 938	49 227
3	Услуги по агентским договорам и услугам заказчика	2885	2 265
4	Строительный контроль	3 063	4 370
5	Работы по замене приборов учета газа	5 262	9 413
6	Прочие	641	320
	Итого:	71 180	69 011

Расшифровка управленческих расходов:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
1.	Расходы на оплату труда	92 045	90 639
2.	Взносы во внебюджетные фонды и обязательное страхование от НС	26 436	25 948
3.	Амортизация	11 174	8 478
4.	Материальные расходы	6 576	7 303
5.	Услуги связи	1 306	1 111
6.	Текущий ремонт	470	720
7.	Страхование	6 871	7 033
8.	Налоги (налог на землю, налог на имущество)	1 833	1 904
9.	Командировочные расходы	150	1 035
10.	Подготовка кадров (повышение квалификации)	270	652
11.	Прочие	13 314	14 106
	Итого:	160 445	158 929



3.2.3. Расшифровка прочих доходов и расходов Общества.

Прочие доходы Общества

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
1	Излишки, выявленные в ходе инвентаризации	6 587	-
2	Доход от выбытия финансовых вложений	-	16 948
3	Списание задолженности в связи с истечением сроков исковой давности	581	1 500
4	Восстановление резерва по обесценения ТМЦ	8 731	3 419
5	Восстановление прочих резервов	1202	2 264
6	Возмещение расходов в том числе расходов по судебным искам и штрафов начисленных по хозяйственным договорам	3392	1 492
7	Поступления от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	511	707
8	Прочие доходы	496	584
Итого		21500	26914

Прочие расходы Общества

№ п/п	Наименование	тыс. руб.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
1	Перечисления профсоюзному комитету	660	2 170
2	Благотворительность	298	302
3	Судебные расходы	415	316
4	Услуги банка (расчетно-кассовое обслуживание, инкассация, обслуживание банковских карт и прочее)	663	750
5	Стоимость списанных объектов основных средств, объектов незавершенного строительства и пр.	1968	356
6	Стоимость списанных МПЗ и прочего имущества (кроме ОС и объектов незавершенного строительства)	6805	3 575
7	Расходы связанные с созданием резерва под обесценение ТМЦ	934	6 794
8	Расходы по ведению реестра акционеров	840	-
9	Расходы от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	-	84
10	Прочие расходы	3 377	3 233
Итого		15960	17580

3.2.4. Налог на прибыль

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

«Аудит-НОВЫЕ
ТЕХНОЛОГИИ»
тыс. руб.
69

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	2020 г	2019 г
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	202 802	260 584
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	40 560	52 117
3	2410	Налог на прибыль	(49 658)	(71 134)
3.1	2411	Текущий налог на прибыль	(13 557)	(49 710)
3.2.	-	Постоянный налоговый расход (доход)	9 098	19 779
3.2.1	-	Постоянный налоговый расход	10 581	36 012
3.2.1.1	-	Благотворительность	60	60
3.2.1.2	-	Выплаты персоналу в рамках коллективного договора	4195	3919
3.2.1.3	-	Списание дебиторской задолженности	2 542	53
3.2.1.4	-	Убытки (прибыль) прошлых лет	907	-
3.2.1.5	-	Материальные расходы	1564	697
3.2.1.6	-	Пени, штрафы и другие санкции	119	187
3.2.1.7	-	Расходы по выбытию финансовых вложений	-	29 771
3.2.1.8	-	Прочие	1194	1 325
3.2.2	-	Постоянный налоговый доход	1 483	16 995
3.2.2.1	-	Материальные расходы, признаваемые единовременно в налоговом учете	-	16233
3.2.2.2	-	Доходы от участия в других организациях	578	729
3.2.2.3	-	Убытки (прибыль) прошлых лет	883	-
3.2.2.4	-	Прочее	22	33
4	2412	Отложенный налог на прибыль	(36 101)	(21 424)
4.1.	-	Отложенные налоговые активы	(2 982)	1 810
4.1.2	-	Оценочные обязательства	(20)	(291)
4.1.3	-	Резерв по сомнительным долгам	(3099)	1306
4.1.4.	-	Прочее	137	795
4.2	-	Отложенные налоговые обязательства	(33 119)	(23 234)
4.2.1	-	Амортизация, амортизационная премия	(33 219)	(22 954)
4.2.2	-	Прочее	100	(280)
5	24602	Доплата налога на прибыль	14	-

3.2.5. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению

№ п/п	Направление распределения прибыли	2020г	2019г
1.	Чистая прибыль	(4826)	56343
	в том числе прибыль (убыток) в части финансирования расширения системы газоснабжения в рамках деятельности по	29349	24 019



	подключению – технологическому присоединению		
	в том числе прибыль в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	409	498
2.	Всего прибыль к распределению на конец отчетного года	(34584)	31827

В 2020 году решением Общего собрания акционеров (Протокол ГОСА № 02-2020 от 07. 10. 2020 г) прибыль за 2019 год, подлежащая распределению, была направлена:

- на выплату дивидендов по акциям – 15 913,3 тыс. руб.
- на реализацию инвестиционных проектов (программ) – 15913,3 тыс. руб.

3.2.6. 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

Наименование	2020 г.	2019 г
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	(4826)	56 343
в том числе прибыль (убыток) в части финансирования расширения системы газоснабжения в рамках деятельности по подключению – технологическому присоединению	29349	24019
в том числе прибыль в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	409	498
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	(34584)	31827
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	29887	29887
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	(1,157)	1,065

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 разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

3.2.7. Информация о специальной надбавке, технологическом присоединении к газораспределительным сетям и поступления от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей.

Общий объем полученного Обществом от специальной надбавки дохода составил



197 479,47 тыс. руб., чистая прибыль составила 157 983,58 тыс. руб.

Общий объем полученного Обществом дохода от услуг по технологическому подключению составил 64 423,52 тыс. руб., расходов – 27 736,85 тыс. руб., чистая прибыль, сформированная за их счет, в сумме 29 349,34 тыс. руб. выделена из общего финансового результата Общества

Общий объем дохода Общества в части поступлений от оказания услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей составил 511,03 тыс. руб., чистая прибыль, сформированная за их счет, в сумме 408,83 тыс. руб. выделена из общего финансового результата Общества.

3.3. Отчет о движении денежных средств.

Расшифровка прочих денежных потоков за 2020 год

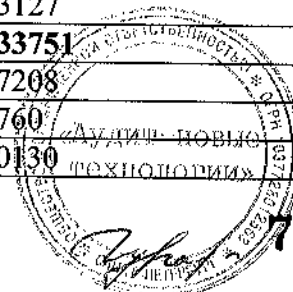
тыс. руб.

Наименование показателя	код	Сумма
Прочие поступления от текущих операций	4119	104 380
В т.ч. авансы полученные	41191	52 795
Поступления от продажи иного имущества	41192	793
Проценты полученные и поступления по кэш-пулу	41193	37 077
Прочие	41195	14 329
Прочие платежи от текущих операций	4129	(87 107)
Прочие налоги	41291	43 129
Косвенные налоги по текущей деятельности	41292	9 701
Выдача авансов	41293	5 980
Обеспечение	41294	15 945
Прочие	41296	12 352
Прочие платежи от инвестиционных операций	4229	102258
На расчеты по капитальному строительству	42291	102258
Прочие платежи от финансовых операций	4329	5973
Лизинговые платежи	43291	5973

Расшифровка прочих денежных потоков за 2019 год:

тыс. руб.

Наименование показателя	код	Сумма
Прочие поступления от текущих операций	4119	97209
В т.ч. авансы полученные	41191	46743
Поступления от продажи иного имущества	41192	1154
Проценты полученные и поступления по кэш-пулу	41193	24526
Обеспечение	41194	11659
Прочие	41195	13127
Прочие платежи от текущих операций	4129	133751
Прочие налоги	41291	37208
Косвенные налоги по текущей деятельности	41292	4760
Кэш-пул	41293	90130



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

Прочие	41294	1653
Прочие платежи от инвестиционных операций	4229	225661
На расчеты по капитальному строительству	42291	225661
Прочие платежи от финансовых операций	4329	3263
Лизинговые платежи	43291	3263



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.

4.1. Бухгалтерский баланс.

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

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2019 года» и «На 31 декабря 2018 года» бухгалтерского баланса сформированы с учетом корректировки в связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02 (Приказ Минфина России от 20.11.2018 № 236н).

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, ретроспективно были произведены.

тыс. руб.				
На 31 декабря 2019 года				
Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Отложенные налоговые активы	1180	26 525	(3 208)	23 317
Переоценка внеоборотных активов	1340	124 126	(24 825)	99 301
Нераспределенная прибыль	1370	739 029	(14 573)	724 456
Отложенные налоговые обязательства	1420	95 825	36 190	132 015

тыс. руб.				
На 31 декабря 2018 года				
Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Отложенные налоговые активы	1180	24 715	(3 208)	21 507
Переоценка внеоборотных активов	1340	124 249	(24 850)	99 399
Нераспределенная прибыль	1370	664 342	(14 573)	649 770
Отложенные налоговые обязательства	1420	72 590	36 215	108 805

4.2. Отчет о финансовых результатах.

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

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, ретроспективно были произведены.

На 31 декабря 2019 года				
Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Выручка	2110	2085691	(707)	2084984
в т.ч. Оказание услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	-	707	(707)	



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

Себестоимость	2120	1678097	(84)	1678013
Оказание услуг по выносу и перекладке газораспределительных сетей	-	84	(84)	-
Прибыль убыток от продаж	2200	248665	(623)	248042
Прочие доходы	2340	30676	707	31383
Прочие расходы	2350	52530	84	52614

Отдельные показатели отчета о финансовых результатах за 2020 г. сформированы с учетом корректировки в связи с изменением формы Отчета о финансовых результатах (Приказ Минфина России от 19.04.2019 №61н).

Наименование статьи	Год представления отчета	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Отчет о финансовых результатах					
Корректировка показателей 2019 год					
Налог на прибыль	2020	2410	(49710)	(21424)	(71134)
В том числе текущий налог на прибыль	2020	2411	-	(49710)	(49710)
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2020	2421	19017	(19017)	-
Отложенный налог на прибыль	2020	2412	-	(21424)	(21424)
Отложенные налоговые обязательства	2020	2430	(23234)	23234	-
Отложенные налоговые активы	2020	2450	1810	(1810)	-

4.3. Отчет об изменении капитала (чистые активы) .

Чистые активы показатели графы «На 31 декабря 2019 года» и «На 31 декабря 2018 года» отчета об изменениях капитала сформированы с учетом корректировки в связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02 (Приказ Минфина России от 20.11.2018 № 236н).

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
На 31 декабря 2019 год				
Чистые активы	3600	2066753	(39398)	2027355
На 31 декабря 2018 год				
Чистые активы	3600	1903397	(39423)	1863974



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 П-1.

Обеспечение обязательств полученные представляют собой поручительства и залог, полученные в обеспечение ссуд работникам Общества.

Погашения ссуд производится работниками согласно индивидуальным графикам в указанные сроки.

Обеспечения обязательств выданные представляют собой номинальную стоимость векселей, выданных в обеспечение кредиторской задолженности перед ООО «Газпром межрегионгаз». Векселя являются простыми, срок платежа – по предъявлении, но не ранее 01.01.2055 года

5.2. Информация о рисках

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества иногда подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, также, как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Отрасль в которой ведет деятельность Общество не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. По нашей оценке, характер и степень влияния распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений (далее – условия COVID-19) на деятельность Общества, является низкой. Ограничения, связанные с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19) не повлияли на систему внутреннего контроля Общества и на процесс подготовки бухгалтерской отчетности за 2020 год. Для обеспечения безопасности от несанкционированного доступа к ИТ-системам, в которых хранятся финансовые данные, Общество руководствуется разработанными и утвержденными ранее нормативными документами по информационной безопасности, которые обеспечивают надежный контроль и исключают риски несанкционированного доступа. Условия COVID-19 не повлияли на достоверность бухгалтерской отчетности, риск искажения отчетности отсутствует. Так же Условия COVID-19 не влияют на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в будущем.

Процедуры правового характера

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать



какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Налогообложение

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

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

Финансовые риски

Финансовая нестабильность экономики в стране, вызванная скачком курса валют, колебанием объемов производства и сбыта можно рассматривать как закономерность, свойственную рыночной экономике. Но изменение конъюнктуры рынка, рост цен на ресурсы и инфляционные процессы следует отнести к наиболее значимым факторам, обостряющим кризисную ситуацию на предприятиях, работающих на всей территории России.

Разбалансированность экономического развития предприятий может быть также вызвана внеплановыми чрезвычайными затратами, бюджетным недофинансированием, высоким уровнем налогообложения, и как следствие, привести к неплатежеспособности предприятий. Банкротство на данный момент времени становится реальной угрозой для многих самых различных предприятий и сфер деятельности. Поэтому в настоящее время нестабильность финансовой системы многих предприятий может оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, то есть денежные потоки, которыми оно располагает.

Изменение курсов валют не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества. Колебание рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

Снижение тарифа на услуги по транспортировке природного газа по газораспределительным сетям может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

Тарифы на услуги по транспортировке природного газа в Российской Федерации устанавливаются Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество регулярно оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары (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 (услуги) на финансовое положение Общества.

Риски ликвидности



Риски ликвидности – вероятность получения убытков из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность Общества выполнить свои обязательства. Наступление такого рискованного события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации. Основой управления рисками ликвидности является поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий.

Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и обязательства по платежам. Кроме того, денежные средства, отвлекаемые Обществом от основной деятельности (транспортировки природного газа), при погашении существующей кредиторской задолженности подвергаются тщательному анализу и не могут привести к негативным последствиям в эксплуатации газового хозяйства.

Кредитные риски

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая срок возникновения задолженности, финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы. Данный анализ используется при расчете резерва по сомнительным долгам. Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство Общества считает, что созданный резерв по сомнительным долгам является достаточным и существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва по сомнительным долгам отсутствует.

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

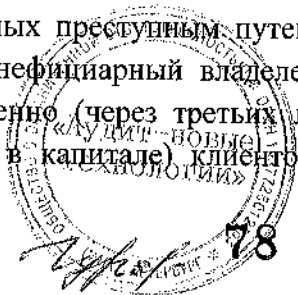
5.3. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9.1 П-1.

5.4. Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных).

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

В соответствии со статьей 3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «ФЗ № 115-ФЗ») «бенефициарный владелец – физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом –



юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента...».

Основным акционером (контролирующим лицом, осуществляющим прямой контроль) АО «Газпром газораспределение Калуга» (74,9991% от уставного капитала) является АО «Газпром газораспределение».

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

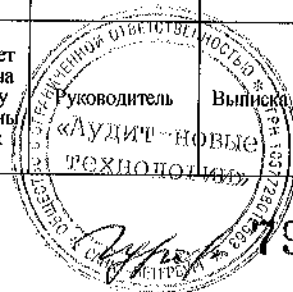
- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,905 % от уставного капитала);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля – 0,095 % от уставного капитала).

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

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1., абзацем 4 пункта 2 статьи 7 ФЗ № 115-ФЗ» на ПАО «Газпром», как эмитента ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать 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 ежеквартальных отчетов.

№ п/п	Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных)						
	ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	серия и номер документа, удостоверяю щего личность (для физического лица)	Руководитель / участник / акционер / бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
1.1.	7838306 818	10478550991 70	АО «Газпром газораспределение» (74,999 %)	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	-	Акционер	Реестр акционеров АО «Газпром газораспределение Калуга» на 04.09.2020г.
1.1.1.	5003021 311	10250006539 30	Управляющая организация ООО «Газпром межрегионгаз» в лице Генерального директора УК – Густов Сергей Вадимович	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	-	Руководитель (Управляющая организация)	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.2.	5003021 311	10250006539 30	ООО «Газпром межрегионгаз» (99,905%)	197110, Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, дом 24 литер А	-	Акционер	http://nrg.gazprom.ru/
1.1.2.1	7806013 27233	отсутствует согласие на обработку персональны х данных	ГУСТОВ СЕРГЕЙ ВАДИМОВИЧ	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональны х данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.2.2	7736050 003	10277000705 18	ПАО «Газпром» (100 %)	117997, Москва, ул.Наметкина, д.16	-	Участник	www.gazprom.ru
1.1.2.2.1	7825061 33697	отсутствует согласие на обработку персональны х данных	МИЛЛЕР АЛЕКСЕЙ БОРИСОВИЧ	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональны х данных	Руководитель «Аудит-Новые технологии»	Выписка из ЕГРЮЛ



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

1.1.2.2.2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (38,373%)	109012, Москва, Никольский пер., д. 9	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО «Газпром» за 3 квартал 2020 г.
1.1.2.2.3.	7705630445	1047796902966	АО «Роснефтегаз» (10,969%)	115035, Москва, Софийская наб., д.26/1	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО «Газпром» за 3 квартал 2020 г.
1.1.2.2.3.1.	27802668609	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Букаев Геннадий Иванович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.2.2.3.2.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (100 %)	109012, Москва, Никольский пер., д. 9	-	Акционер	www.rosneft.ru/investors/information/Rosneft/legaz/
1.1.2.2.4.	-	-	Зе Банк оф Нью-Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) (18,437%)	240 Гринвич Стрит, г. Нью-Йорк, штат Нью-Йорк 10286, Соединенные Штаты Америки	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО «Газпром» за 3 квартал 2020 г.
1.1.2.2.4.1.	-	-	Жеральд Хассел	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	http://www.bnymellon.com
1.1.2.2.4.2.	-	-	Black Rock Inc.	10022 США, Нью-Йорк, 40 Ист 52я Стрит	-	Акционер	http://www.bnymellon.com/investorrelations/annualreport/2010/proxy.pdf
1.1.2.2.4.2.1.	-	-	Руководитель компании Black Rock Inc. Зе Банк оф Нью-Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) не раскрыт	-	-	-	-
1.1.2.2.4.2.2.	-	-	Структура акционеров компании Black Rock Inc. Зе Банк оф Нью-Йорк Меллон (The Bank of New York Mellon) не раскрыта	-	-	-	-
1.1.2.2.5.	-	-	Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров: 45 900 Общее количество номинальных держателей: 14	-	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО «Газпром» за 3 квартал 2020 г.
1.1.3.	7805018099	1027804862755	ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (0,095%)	196128, Санкт-Петербург, Варшавская ул., дом 3, корпус 2.	-	Акционер	www.gazprom.ru/company/leaders/
1.1.3.1.	782021014343	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Фокин Георгий Анатольевич	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.3.2.	7736050003	1027700070518	ПАО «Газпром» (100 %)	117997, Москва, ул.Наметкина, д.16	-	Участник	www.gazprom.ru



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

1.1.3.2 1.	7825061 33697	отсутствует согласие на обработку персональн ых данных	МИЛЛЕР АЛЕКСЕЙ БОРИСОВИЧ	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональн ых данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.3.2 2.	7710723 134	10877468299 94	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (38,373%)	109012, Москва, Никольский пер., д. 9	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО «Газпром» за 3 квартал 2020 г.
1.1.3.2 3.	7705630 445	10477969029 66	АО «Роснефтегаз» (10,969%)	115035, Москва, Софийская наб., д.26/1	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО «Газпром» за 3 квартал 2020 г.
1.1.3.2 3.1.	2780266 8609	отсутствует согласие на обработку персональн ых данных	Букаев Геннадий Иванович	отсутствует согласие на обработку персональных данных	отсутствует согласие на обработку персональн ых данных	Руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.3.2 3.2.	7710723 134	10877468299 94	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (100 %)	109012, Москва, Никольский пер., д. 9	-	Акционер	www.rosneft.ru/investors/information/Rosneftgaz/
1.1.3.2 4.	-	-	Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированны х в реестре акционеров: 45 900 Общее количество номинальных держателей: 14	-	-	Акционер	www.gazprom.ru ежеквартальный отчет ПАО «Газпром» за 3 квартал 2020 г.
1.2	-	-	Юридические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (количество лиц, зарегистрированны х в реестре акционеров -24 юр. Лиц (13,78% от УК)	-	-	Акционер	Реестр акционеров АО «Газпром газораспределение Калуга» на 04.09.2020г.
1.3	-	-	Физические лица, доля каждого из которых в акционерном капитале компании не превышает 5% (количество лиц, зарегистрированны х в реестре акционеров -99 (11,22% от УК)	-	-	Акционер	Реестр акционеров АО «Газпром газораспределение Калуга» на 04.09.2020г.

5.5. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество полностью контролируется АО «Газпром газораспределение», входит в Группу Организаций Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ.

Управляющей компанией АО «Газпром газораспределение» является ООО «Газпром межрегионгаз»

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

- 1). Общество контролируется и на него оказывается



юридическим лицом: АО «Газпром газораспределение» (основное общество).

2). Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом: ООО «Газпром межрегионгаз» (управляющая компания, входящая в группу предприятий «Газпром»).

3). Общество контролирует и оказывает значительное влияние на юридическое лицо: АО «Малоярославецмежрайгаз» (зависимое общество).

Взаимозависимыми к Обществу являются следующие юридические лица, входящие в группу предприятий «Газпром»:

ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»;
ООО «Газпром трансгаз Москва»;
АО «Газпром газораспределение Тула»;
ООО «ГазРегионЛизинг»;
АО «Газпром газораспределение Обнинск»;
АО «Газпром газораспределение Липецк»;
ООО «Газпромнефть–корпоративные продажи»;
ООО «Газпром инвестгазификация»;
ООО «Газпром авиа»;
ООО «Межрегионгаз технологии»;
ООО «АНТ-цифровые сервисы»;
АО «Газпром газораспределение Брянск»;
АО «Газпром газораспределение Смоленск»;
АО «Газпром газораспределение Чебоксары»;
АО «Регионгазхолдинг»;
ООО «Газэнергоинформ»;
ООО «Газпром межрегионгаз инжиниринг»;
АО «Газпром газораспределение Краснодар»;
ООО «Газпром ЕРЦ».

Преобладающее (участвующими) хозяйственное общество: АО «Газпром газораспределение». Операции с основным хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение»
в 2020 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении)	Задолженность на 31.12.2020 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	тыс.руб.
							Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Приобретение товаров, работ, услуг	9	-	-	Ежемесячно на основании платежного требования Исполнителя	-	-
2	Приобретение товаров, работ, услуг	302	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах		
3	Аренда имущества	628265	597	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются		

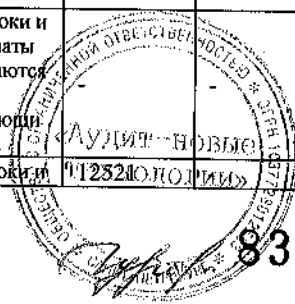


ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении)	Задолженность на 31.12.2020 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
			52 099	Кредиторская	сторонами в соответствующи х спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров		
2	Приобретение товаров, работ, услуг	2	2	Кредиторская	Единовременно на основании платежного требования Исполнителя	-	-
5	Агентское вознаграждение	205	205	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х договорах.	-	12521
6	Услуги Заказчика в рамках инвестиционного договора	1708	836	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х договорах.	-	-
	Итого:	630491	53739	-		-	12521

в 2019 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении)	Задолженность на 31.12.2019 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Приобретение товаров, работ, услуг	12	-	-	Ежемесячно на основании платежного требования Исполнителя	-	-
2	Приобретение товаров, работ, услуг	302	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х договорах.	-	-
3	Аренда имущества	565326	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров	-	-
4	Строительный контроль по агентскому договору	438	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующи х договорах.	-	-
5	Агентское	-	12521	Дебиторская	Размеры, сроки и	12521	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении)	Задолженность на 31.12.2019 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
	вознаграждение				порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.		
6	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	606	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого:	566684	12521	-		12521	-

Операции с ООО «Газпром межрегионгаз», осуществляющим управление основным хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение»
в 2020 году

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Займ	14912	382931	Дебиторская	Займодавец предоставляет заемщику денежные средства на пополнение оборотных средств, а Заемщик обязуется возратить Займодавцу предоставленную сумму займа и уплатить на нее проценты в размере и порядке, обусловленных настоящим договором	-	-
	Проценты по договору займа	17550	712	Дебиторская			
2.	Приобретение основных средств	-	120498	Кредиторская	В соответствии с графиком платежей, являющимся приложением к договору №6-823/18/1118 от 29.11.2018г. на сумму 136398000руб., кроме того НДС, равными долями по полугодиям до 25.06.2058г. В соответствии с п. 1.1. ст. 81 ФЗ от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об АО", Обществом были направлены извещения всем членам Совета	-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
					директоров Общества о намерении совершить сделку с указанием всех параметров сделки. Требования от членов СД о согласовании данной сделки Советом директоров и(или) Общим собранием акционеров в адрес Общества не поступили. В соответствии с п. 2 ст. 81 ФЗ от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах» сделка была заключена без предварительного одобрения как сделка, совершаемая в процессе обычной хозяйственной деятельности		
	Итого	32462	504141	-		-	-

в 2019 году

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Займ	90131	397 843	Дебиторская	Займодавец предоставляет заемщику денежные средства на пополнение оборотных средств, а Заемщик обязуется возратить Займодатцу предоставленную сумму займа и уплатить на нее проценты в размере и порядке, обусловленных настоящим договором	-	-
	Проценты по договору займа	24 799	1 712	Дебиторская			



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
2.	Приобретение основных средств	-	123723	Кредиторская	В соответствии с графиком платежей, являющимся приложением к договору №6-823/18/1118 от 29.11.2018г. на сумму 136398000руб., кроме того НДС, равными долями по полугодиям до 25.06.2058г. В соответствии с п. 1.1. ст. 81 ФЗ от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об АО", Обществом были направлены извещения всем членам Совета директоров Общества о намерении совершить сделку с указанием всех параметров сделки. Требования от членов СД о согласовании данной сделки Советом директоров и(или) Общим собранием акционеров в адрес Общества не поступили. В соответствии с п. 2 ст. 81 ФЗ от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах» сделка была заключена без предварительного одобрения как сделка, совершаемая в процессе обычной хозяйственной деятельности	-	-
	Итого	114930	523278	-	-	-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

Операции с зависимым хозяйственным обществом АО «Малоярославецмежрайгаз»
в 2020 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	100	13	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 10 числа следующего месяца.	-	-
2	Приобретение товаров, работ, услуг	462	271	Кредиторская	Ежеквартально, не позднее 30-ти календарных дней с даты подписания актов.	-	-
3	Продажа товаров, работ, услуг	17	1	Дебиторская	Окончательный расчёт до 10 числа месяца следующего за отчётным	-	-
4	Приобретение товаров, работ, услуг	78	-	-	Ежеквартально, не позднее 30-ти календарных дней с даты подписания актов.	-	-
	Итого	657	285	-	-	-	-

в 2019 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	94	12	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 10 числа следующего месяца.	-	-
2	Приобретение товаров, работ, услуг	103	-	-	Ежеквартально, не позднее 30-ти календарных дней с даты подписания актов.	-	-
3	Продажа товаров, работ, услуг	17	1	Дебиторская	Окончательный расчёт до 10 числа месяца следующего за отчётным	-	-
4	Приобретение товаров, работ, услуг	214	146	Кредиторская	Ежеквартально, не позднее 30-ти календарных дней с даты подписания	-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

					актов.		
5	Получение дивидендов	185	-	-	Протокол ГОСА № 33 от 14.05.2019	-	-
	Итого	613	159	-	-	-	-

тыс.руб.

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром трансгаз Москва»

в 2020 году:

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	38	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	38	-	-		-	-

в 2019 году:

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	54	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	73	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	127	-	-		-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Тула»

в 2020 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	51	9	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 15 числа следующего месяца.	-	-
	Итого	51	9	-	-	-	-

в 2019 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	48	7	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 15 числа следующего месяца.	-	-
	Итого	48	7	-	-	-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газрегионлизинг»
в 2020 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Аренда имущества (лизинг)	7168	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров.	-	-
	Итого	7168	-	-	-	-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

в 2019 году:

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Аренда имущества (лизинг)	3902	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров	-	-
2	Приобретение товаров, работ, услуг	14	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров	-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»
в 2020 году

тыс.руб

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг (поставка газа)	58900	5502	Кредиторская	Цена сформирована из оптовой цены на газ и ПССУ с корректировкой на фактическую ОТС. В сроки – 85% в месяц поставки газа, окончательный расчет – до 25 числа следующего месяца.	-	-
2	Продажа услуг (транспортировка газа)	1849675	334158 44	Дебиторская Кредиторская	В размере, рассчитанным по тарифам ГРО, утв. Правительством РФ, порядке – предусмотренном договорами, в срок до 20-го числа следующего месяца.	-	-
3	Продажа товаров,	41	5 9	Дебиторская Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются	-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

	работ, услуг				сторонами в соответствующих договорах.		
4	Сдача имущества в аренду	350	29	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в договорах.	-	-
	Итого	1908966	339747			-	-

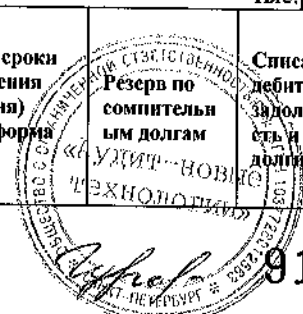
в 2019 году:

тыс.руб							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг (поставка газа)	57012	5134	Кредиторская	Цена сформирована из оптовой цены на газ и ПССУ с корректировкой на фактическую ОТС. В сроки – 85% в месяц поставки газа, окончательный расчет – до 25 числа следующего месяца.	-	-
2	Продажа услуг (транспортировка газа)	1801724	312466 66	Дебиторская Кредиторская	В размере, рассчитанным по тарифам ГРО, утв. Правительством РФ, порядке – предусмотренном договорами, в срок до 20-го числа следующего месяца.	-	-
3	Продажа товаров, работ, услуг	663	8	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
4	Сдача имущества в аренду	350	53	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в договорах.	-	-
	Итого	1859749	317727	-		-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Обнинск»

в 2020 году:

тыс.руб							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

1	Приобретение товаров, работ, услуг	388	243	Кредиторская	Твердая цена. Оплата не позднее 30 дней с момента подписания акта выполненных работ	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	142	35	Дебиторская	Твердая цена. Оплата не позднее 30 дней с момента подписания акта выполненных работ	-	-
	Итого	530	278			-	-

в 2019 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	313	182	Кредиторская	Твердая цена. Оплата не позднее 30 дней с момента подписания акта выполненных работ	-	-
	Итого	313	182		-	-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпромнефть – корпоративные продажи»
в 2020 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	2065	202	Дебиторская	100% предоплата	-	-
	Итого	2065	202		-	-	-

в 2019 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	2837	366	Дебиторская	100% предоплата	-	-
	Итого	2837	366	-	-	-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром инвестгазификация»

в 2020 году:

							тыс.руб.
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	12056	2311	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	9239	-	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
3	Услуги агента	1694	503	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	22989	2814			-	-

в 2019 году:

							тыс.руб.
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	53108	10838	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	9220	3997	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
3	Услуги агента	2667	2085	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	64832	16920	-		-	-



Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром авиа»

в 2020 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Продажа товаров, работ, услуг	82	8	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	82	8	-	-	-	-

в 2019 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Продажа товаров, работ, услуг	50	7	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	50	7	-	-	-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Межрегионгаз технологии»

2020 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Сдача имущества в аренду	657	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Приобретени е товаров, работ, услуг	2736	66	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
3	Приобретени е работ по ПИР	10069	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

4	Неустойка по договору №9899 от 26.09.2018	8	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах	-	-
5	Неустойка по договору № Н5088 от 03.06.2019	684	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах	-	-
	Итого	14154	66			-	-

в 2019 году :

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Сдача имущества в аренду	852	800	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Приобретение товаров, работ, услуг	4811	21770	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
3	Приобретение работ по СМР, оборудование	63134	8560	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах	-	-
4	Претензии от 11.11.2019 г. №ВД-10/3862 по Договору №Н9899 от 26.09.2018 г	113	-		Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах		-
	Итого	68910	31130			-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «АНТ-Цифровые сервисы»

в 2020 году:

							тыс.руб.
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	799	58	Кредиторская	Оплата в течение 2-х месяцев твердой сумме.	-	-
	Итого	799	58			-	-

в 2019 году:

							тыс.руб.
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженно сть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	600	50	Кредиторская	Оплата в течение 2-х месяцев твердой сумме.	-	-
	Итого	600	50			-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Брянск»

в 2020 году операции не осуществлялись, задолженность отсутствует.

в 2019 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженнос ть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	12	-	-	100% предоплата	-	-
	Итого	12	-	-		-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Смоленск»

В 2020 году операции не осуществлялись, задолженность отсутствует.

в 2019 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	235	-	-	Оплата в течение 5 дней с момента получения продукции	-	-
	Итого	235	-	-		-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром межрегионгаз метрология»

В 2020 году операции не осуществлялись, задолженность отсутствует.

в 2019 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	39	-	-	100% предоплата	-	-
	Итого	39	-	-		-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром газораспределение Краснодар»

В 2020 году операции не осуществлялись, задолженность отсутствует.

в 2019 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	42	-	-	100% предоплата	-	-
	Итого	42	-	-		-	-



Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газэнергоинформ»
В 2020 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Агентское вознаграждение	489	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах	-	-
	Итого	489	-	-		-	-

в 2019 году:

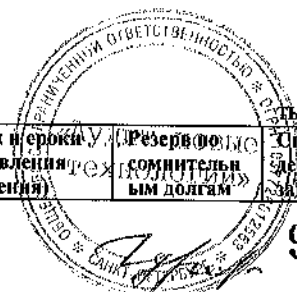
тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Агентское вознаграждение	3804	447	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах	-	-
2	Агентское вознаграждение	2816	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах	-	-
	Итого	6620	447	-		-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Регионгазхолдинг»
в 2020 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	3	-	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	3	-	-		-	-

2019 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном	Задолженность на 31.12.2019г.	Вид	Условия и сроки осуществления (завершения)	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность
-------	--------------	------------------------------	-------------------------------	-----	--	-------------------------------	-----------------------------------



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

		или относительно м выражении), тыс. руб.		задолженности	расчетов, форма расчетов		ть и другие долги
1	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	19	14	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	19	14	-		-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром газомоторное топливо»
в 2020 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2020г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженнос ть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	747	38	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах	-	-
	Итого	747	38	-		-	-

в 2019 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженно сть на 31.12.2019г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительн ым долгам	Списана дебиторская задолженнос ть и другие долги
1	Приобретен ие товаров, работ, услуг	456	100	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах	-	-
	Итого	456	100	-		-	-



Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

тыс.руб

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 2020г.	В т. ч. связанные стороны	За 12 мес. 2019г.	В т. ч. связанные стороны
Денежные потоки от текущих операций <i>Поступления - всего</i>	4110	2125254	1889320	2210920	1868660
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1980011	1787746	2112754	1843414
<i>АО Газпром газораспределение</i>	<i>41111</i>	<i>-</i>	<i>871</i>	<i>-</i>	<i>8768</i>
<i>От других связанных сторон</i>	<i>41112</i>	<i>-</i>	<i>1786875</i>	<i>-</i>	<i>1834646</i>
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1172	375	957	607
<i>От других связанных сторон</i>	<i>41121</i>	<i>-</i>	<i>375</i>	<i>-</i>	<i>607</i>
прочие поступления	4119	144071	101199	97210	24639
<i>АО Газпром газораспределение</i>	<i>41191</i>	<i>-</i>	<i>47629</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>От других связанных сторон</i>	<i>41192</i>	<i>-</i>	<i>53570</i>	<i>-</i>	<i>24639</i>
Платежи – всего	4120	(1946180)	(777236)	(2040633)	(777236)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(712973)	(598937)	(820060)	(687105)
<i>АО Газпром газораспределение</i>	<i>41211</i>	<i>-</i>	<i>(577075)</i>	<i>-</i>	<i>(672540)</i>
<i>Другим связанным сторонам</i>	<i>41212</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>(14565)</i>
в связи с оплатой труда работников	4122	(1063594)	-	(1016097)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(42815)	-	(70725)	-
прочие платежи	4129	(126798)	(21862)	(133750)	(90131)
<i>Другим связанным сторонам</i>	<i>41291</i>	<i>-</i>	<i>(21862)</i>	<i>-</i>	<i>(90131)</i>
Денежные потоки от инвестиционных операций <i>Поступления – всего</i>	4210	2921	-	171422	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	32	-	1968	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-	165805	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2889	-	-	-
прочие поступления	4219	-	-	-	-



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД (П-2)
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КАЛУГА»

<i>Платежи – всего</i>	4220	(144669)	(25802)	(258615)	(39297)
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией	4221	(42411)	-	(32954)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-	-	-
прочие платежи	4229	(102258)	(25802)	(225661)	(39297)
<i>Другим связанным сторонам</i>	42291	-	(25802)	-	(39297)
Денежные потоки от Финансовых операций					
<i>Поступления – всего</i>	4310	-	-	-	-
в том числе:					
получение кредитов и займов	4311	-	-	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-	-	-
прочие поступления	4319	-	-	-	-
<i>Платежи – всего</i>	4320	(20704)	(5973)	(39846)	(3263)
в том числе:					
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(14731)	-	(36583)	-
<i>АО Газпром газораспределение</i>	4321	-	-	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-	-	-
прочие платежи	4329	(5973)	(5973)	(3263)	(3263)
<i>Другим связанным сторонам</i>	43291	-	(5973)	-	(3263)



5.6. Вознаграждение основному управленческому персоналу

		тыс.руб.	
№	Виды вознаграждений	За 2020 год	За 2019 год
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	15432	14911
2	Краткосрочные вознаграждения (суммы подлежащие выплате в течении отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего	15432	14911
2.1	-оплата труда	8821	8233
2.2	-отпускные	1340	1538
2.3	-премии	4397	3820
2.4	-материальная помощь к отпуску	438	467
2.5	-прочие выплаты	436	853
3	Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-

Взаимозависимым физическим лицам – членам Совета директоров в 2020 году на основании Протокола ГОСА №02-2020 от 07.10.2020 было начислено и выплачено вознаграждение на общую сумму 239 тыс. руб., в 2019 году на основании Протокола ГОСА № 2-2019 от 20.06.2019 было начислено и выплачено вознаграждение на общую сумму 200 тыс.

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

Генеральный директор,
Заместитель генерального директора по общим вопросам,
Заместитель генерального директора по экономике и финансам,
Заместитель генерального директора по капитальному строительству,
Заместитель генерального директора – главный инженер,
Главный бухгалтер



5.7. Налоги и страховые взносы

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2020 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов:

Наименование налога	На начало периода	2020 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	-85972	491050	490792	-86230
Прибыль	+6771	13570	42815	+36042
Налог на имущество	-9701	41091	40176	-10616
НДФЛ	-4629	102164	103720	-3101
Земельный налог	-199	791	949	-41
Транспортный налог	-217	898	961	-154
Итого	-93947	649564	679413	-64100
Пени	+9	493	577	+89
Страховые взносы	-20640	24129	24518	-16614

тыс. руб.

5.8. Государственная помощь

Общество в течение 2019-2020 года не получало государственную помощь.

5.9. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

По результатам деятельности Общества за отчетный период дивиденды не объявлялись.

5.10. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемой ценные бумаги, информация по сегментам не раскрывается.



5.11. Информация по прекращаемой деятельности

В 2020 году Обществом не проводились мероприятия по прекращению деятельности.

Генеральный директор



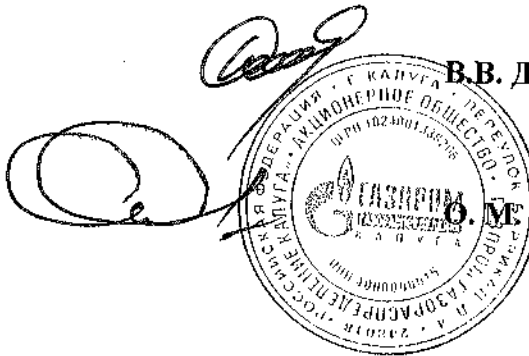
В.В. Дмитриев

Главный бухгалтер



О.М. Степченкова

18 февраля 2021 года



104