

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Публичного акционерного общества «Газпром газораспределение Уфа»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Газпром газораспределение Уфа» (далее - ПАО «Газпром газораспределение Уфа») (ОГРН 1020203227758, 450059, Россия, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Новосибирская, дом № 2, корпус 4), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
 - пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Газпром газораспределение Уфа» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ПАО «Газпром газораспределение Уфа» 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 3.3 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, в котором изложена информация о том, что в составе основных средств ПАО «Газпром газораспределение Уфа» числятся объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы. Остаточная стоимость таких объектов по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 2 363 373 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 (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» 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 ПАО «Газпром газораспределение Уфа», 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 (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 ПАО «Газпром газораспределение Уфа»;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством ПАО «Газпром газораспределение Уфа» 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 ПАО «Газпром газораспределение Уфа» 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 (финансовой) 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 ПАО «Газпром газораспределение Уфа» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) 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 ПАО «Газпром газораспределение Уфа», 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

«27» марта 2020 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2,

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

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 года**

Коды		
0710001		
31	12	2019
03257343		
0278030985		
35.22		
12247		16
384		

Организация **ПАО "Газпром газораспределение Уфа"** Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям** по ОКВЭД2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичное** по ОКОПФ/ОКФС _____
 акционерное общество/частная _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____
 Местонахождение (адрес) **450059, г.Уфа, ул.Новосибирская д.2 корп.4**

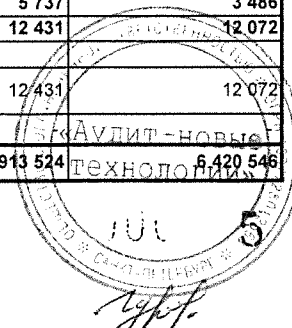
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/
 фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального
 аудитора **Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-новые технологии"**

Идентификационный номер налогоплательщика
 аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
 Основной государственный регистрационный
 номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

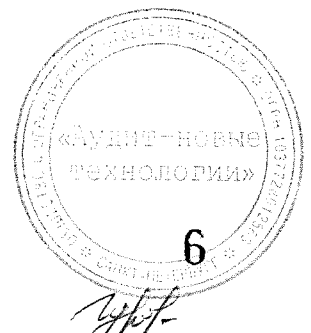
ИНН _____
 ОГРН/
 ОГРНИП _____

7728284872
1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1., 1.2., 1.3., 1.4., 1.5 П1	Нематериальные активы	1110	78	2 699	5 319
	в том числе:				
	нематериальные активы	11101	78	2 699	5 319
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1. П1; 3.3. П2	Основные средства	1150	10 185 554	8 832 633	6 327 380
	в том числе:				
	основные средства в организации	11501	9 258 172	8 357 297	5 775 563
	в том числе:				
	здания	115011	1 356 865	1 370 779	1 172 392
	сооружения и передаточные устройства	115012	7 175 409	6 272 705	3 965 664
	машины и оборудование	115013	382 109	427 774	383 560
	транспортные средства	115014	273 311	210 507	211 655
	производственный и хозяйственный инвентарь	115015	6 885	9 067	12 903
	другие виды основных средств	115016	63 593	66 465	29 389
2.2 П1	незавершенные капитальные вложения	11502	927 382	475 336	551 817
	в том числе:				
	оборудование к установке	115021	5 194	2 701	4 985
	незавершенное строительство объектов в рамках деятельности технологического присоединения	115022	132 004	151 524	89 281
	незавершенное строительство в рамках инвестиционной программы: газовых сетей, производственных баз, других объектов	115023	790 040	320 967	457 407
	авансы, выданные по будущим капитальным вложениям, СМР	115024	144	144	144
3.1., 3.2. П1	Финансовые вложения	1170	-	60 024	72 289
	Отложенные налоговые активы	1180	87 896	5 737	3 486
3.5. П2	Прочие внеоборотные активы	1190	12 685	12 431	12 072
	в том числе:				
	активы, признаваемые в расходах в период более 12 месяцев после отчетной даты	11901	12 685	12 431	12 072
	прочие	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	10 286 213	8 913 524	6 420 546



	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1. П1; 3.7. П2	Запасы	1210	830 168	631 275	456 516
	в том числе:				
	<i>сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	12101	409 249	332 391	242 784
	<i>затраты в незавершенном производстве</i>	12102	7 266	649	1 065
	<i>готовая продукция</i>	12103	38 164	22 235	55 186
	<i>товары для перепродажи</i>	12104	375 489	276 000	157 481
	<i>прочие запасы и затраты</i>	12105	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	140	117	79
	Дебиторская задолженность	1230	631 405	908 179	680 300
	в том числе:				
5.1. П1; 3.8. П2	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12301	5 720	2 455	3 632
	в том числе:				
	<i>покупатели и заказчики</i>	123011	4 005	542	-
	<i>прочие дебиторы</i>	123012	1 715	1 913	3 632
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	12302	625 685	905 724	676 668
	в том числе:				
	<i>покупатели и заказчики</i>	123021	529 372	812 081	591 104
	<i>авансы выданные</i>	123022	25 530	11 273	13 777
	<i>прочие дебиторы</i>	123023	70 783	82 370	71 787
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.9. П2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	987 915	1 388 563	1 751 217
	в том числе:				
	<i>касса</i>	12501	163	-	331
	<i>расчетные счета</i>	12502	979 663	1 375 784	1 744 846
	<i>денежные эквиваленты</i>	12503	-	-	-
	<i>прочие</i>	12504	8 089	12 779	6 040
	Прочие оборотные активы	1260	9 154	5 832	2 165
	в том числе:				
	<i>недостачи и потери материальных ценностей</i>	12601	3 446	123	-
	<i>активы, признаваемые в расходах в период менее 12 месяцев после отчетной даты</i>	12602	4 825	5 305	2 165
	<i>выполненные этапы по незавершенным работам</i>	12603	883	404	-
	Итого по разделу II	1200	2 458 782	2 933 966	2 890 277
	БАЛАНС	1600	12 744 995	11 847 490	9 310 823



	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
3.14. П2	Доходы будущих периодов	1530	1 503	1 570	1 728
7 П1; 3.15 П2	Оценочные обязательства	1540	410 358	374 469	438 191
	оценочные обязательства на оплату отпусков	15401	179 968	183 320	165 540
	оценочные обязательства на выплату вознаграждений по итогам года	15402	225 457	191 149	272 651
	оценочные обязательства на выплату единовременного пособия к пенсии	15403	4 933	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 808 778	1 986 840	1 617 487
	БАЛАНС	1700	12 744 995	11 847 490	9 310 823

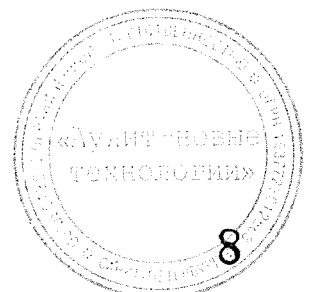
Генеральный директор
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"

А.Р. Лукманов

Главный бухгалтер
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"

В.П. Панферов

" 27 " февраля 2020 г.



Пояснения	Наименование показателя		за 2019 г.	за 2018 г.
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 360 199	1 166 952
3.18 П2	Текущий налог на прибыль	2410	(222 365)	(209 603)
	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	147 928	55 479
	Отложенные налоговые обязательства	2430	(204 871)	(81 775)
	Отложенные налоговые активы	2450	7 267	2 360
	Прочее	2460	75 022	30 115
	Специальная надбавка к тарифу на транспортировку газа	2461	(735 544)	(489 917)
	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	279 708	418 132
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	2401	164 810	152 737
	Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	2402	114 898	265 395
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	279 708	418 132
	СПРАВОЧНО		-	-
3.21 П2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

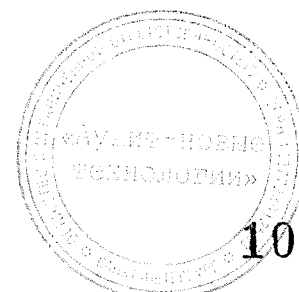
Генеральный директор
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"

А.Р. Лукманов

Главный бухгалтер
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"

В.П. Панферов

" 27 "февраля 2020 г.



Отчет об изменениях капитала за 2019 год

Коды	
0710004	Форма по ОКУД
31 12 2019	Дата (число, месяц, год)
03257343	по ОКПО
0278030985	ИНН
35.22	по ОКВЭД2
12247 16	по ОКОПФ/ОКФС
384	по ОКЕИ

Организация ПАО "Газпром газораспределение Уфа"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество/частная
Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	3 511	-	3 255 884	-	176	3 619 128	6 878 699
Увеличение капитала — всего:	3210	-	-	-	541 760	-	418 179	959 939
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	x	x
переоценка имущества	3212	x	x	-	-	x	-	-
объекты ОС за счет СН, введенные в эксплуатацию в 2018 году	3213	x	x	-	541 760	x	47	541 807
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	3220	-	-	-	-	-	(205 067)	(205 067)
в том числе:								
убыток	3221	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	X	(205 067)	(205 067)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(3 029)	-	-	3 029	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	3 511	-	3 252 855	541 760	176	3 835 269	7 633 571
За 2019 г.								
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	461 401	-	280 475	741 876
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	X	279 708	279 708
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	X	-	-
объекты ОС за счет СН, введенные в эксплуатацию в 2019 году	3313	X	X	-	461 401	X	767	462 168
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала — всего:	3320	-	-	-	-	-	(107 698)	(107 698)
в том числе:								
убыток	3321	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	X	X	X	X	X	(107 698)	(107 698)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(4 443)	X	-	4 443	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	3 511	-	3 248 412	1 003 161	176	4 012 489	8 267 749



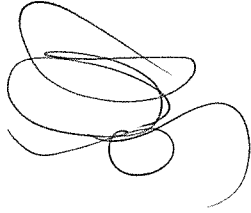
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017 г.		Изменение капитала за 2018 год		на 31 декабря 2018 г.
				за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего						
до корректировок	3400	6 878 699		418 132	336 740	7 633 571
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3410			-	-	-
исправлением ошибок	3420			-	-	-
после корректировок	3500	6 878 699		418 132	336 740	7 633 571
в том числе:						
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):						
до корректировок	3401	3 619 128		418 132	(201 991)	3 835 269
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3411			-	-	-
исправлением ошибок	3421			-	-	-
после корректировок	3501	3 619 128		418 132	(201 991)	3 835 269
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:						
Уставный капитал						
до корректировок	3402	3 511		-	-	3 511
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3412			-	-	-
исправлением ошибок	3422			-	-	-
после корректировок	3502	3 511		-	-	3 511
Переоценка внеоборотных активов						
до корректировок	3402	3 255 884		-	(3 029)	3 252 855
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3412			-	-	-
исправлением ошибок	3422			-	-	-
после корректировок	3502	3 255 884		-	(3 029)	3 252 855
Добавочный капитал (без переоценки)						
до корректировок	3402			-	541 760	541 760
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3412			-	-	-
исправлением ошибок	3422			-	-	-
после корректировок	3502			-	541 760	541 760
Резервный капитал						
до корректировок	3402	176		-	-	176
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3412			-	-	-
исправлением ошибок	3422			-	-	-
после корректировок	3502	176		-	-	176

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Чистые активы	3600	8 269 252	7 635 141	6 880 427

Генеральный директор
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"



А.Р. Лукманов

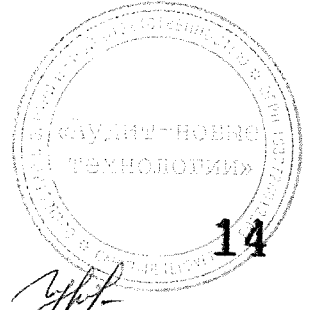
Главный бухгалтер
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"



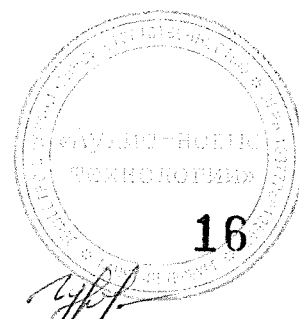
В.П. Панферов



" 27 " февраля 2020 г.

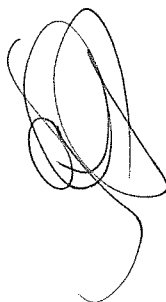


Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2019 год	за 2018 год
3.9-П2	Платежи - всего	4220	(2 022 998)	(891 943)
	в том числе:			
	1. в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию	4221	(2 022 998)	(891 943)
	2. в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	3. в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	4. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	5. прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 942 938)	(886 221)
3.9-П2	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	1. получение кредитов и займов	4311	-	-
	2. денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	3. от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	4. прочие поступления	4319	-	-
3.9-П2	Платежи - всего	4320	(106 644)	(202 710)
	в том числе:			
	1. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	2. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению, в т.ч. налог с дивидендов в пользу собственников (участников)	4322	(106 644)	(202 710)
	3. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4. прочие платежи всего, в том числе:	4329	(-)	(-)
	лизинговые платежи (без НДС)	4329.1	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(106 644)	(202 710)



Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2019 год	за 2018 год
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(400 648)	(362 654)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 388 563	1 751 217
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	987 915	1 388 563
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"



А.Р. Лукманов

Главный бухгалтер
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"



В.П. Панферов

" 27 " февраля 2020 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ПАО "Газпром газораспределение Уфа"
за 2019 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы — всего	5100	за 2019 г.	13 952	(11 253)	-	-	-	(2 621)	-	-	-	13 952	(13 874)
	5110	за 2018 г.	13 952	(8 633)	-	-	(2 620)	-	-	-	-	13 952	(11 253)
в том числе:													
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5101	за 2019 г.	11 879	(9 504)	-	-	(2 377)	-	-	-	-	11 879	(11 881)
	5111	за 2018 г.	11 879	(7 128)	-	-	(2 376)	-	-	-	-	11 879	(9 504)
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2019 г.	82	(48)	-	-	(8)	-	-	-	-	82	(56)
	5112	за 2018 г.	82	(40)	-	-	(8)	-	-	-	-	82	(48)
Прочие	5103	за 2019 г.	1 991	(1 701)	-	-	(236)	-	-	-	-	1 991	(1 937)
	5113	за 2018 г.	1 991	(1 465)	-	-	(236)	-	-	-	-	1 991	(1 701)

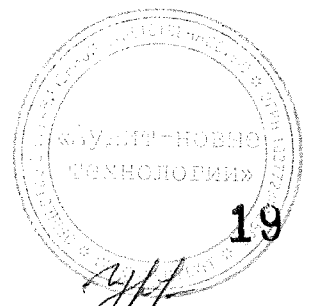


1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Всего	5120	11 879	11 879	11 879
в том числе:				
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5121	11 879	11 879	11 879

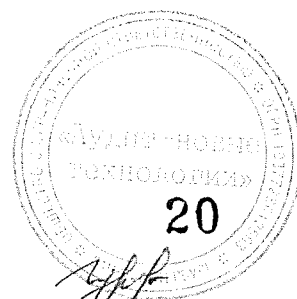
1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Прочие	5131	-	-	-



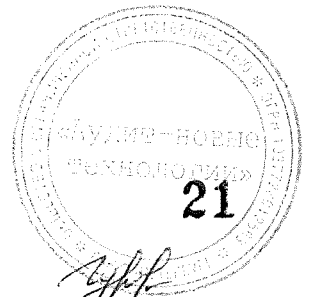
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР — всего	5410	за 2019 г.	2 929	(2 929)	-	-	-	-	2 929	(2 929)
	5150	за 2018 г.	2 929	(2 929)					2 929	(2 929)
в том числе:										
НИОКР Станция кагодной защиты "Агидель-3000" типа СКЗ-УПГ	5141	за 2019 г.	1 700	(1 700)	-	-	-	-	1 700	(1 700)
	5151	за 2018 г.	1 700	(1 700)	-	-	-	-	1 700	(1 700)
Разработка проектно-сметной документации по объекту "ГПБ. Электроосвещение, силовое электрооборуд"	5142	за 2019 г.	117	(117)	-	-	-	-	117	(117)
	5152	за 2018 г.	117	(117)					117	(117)
Разработка типовой документации для создания "Контролируемого пункта АСУ ТП ГРПШ"	5143	за 2019 г.	212	(212)	-	-	-	-	212	(212)
	5153	за 2018 г.	212	(212)	-	-	-	-	212	(212)
НИОКР анодных заземлителей	5144	за 2019 г.	900	(900)	-	-	-	-	900	(900)
	5154	за 2018 г.	900	(900)	-	-	-	-	900	(900)



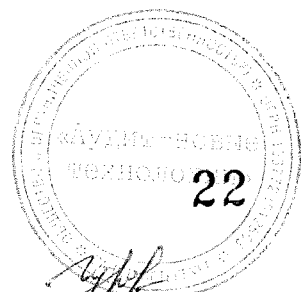
1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код показателя	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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	



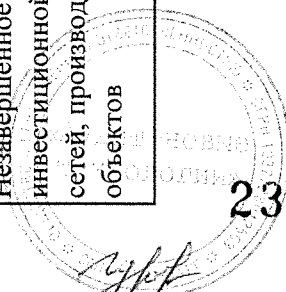
2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость			накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе:	5200	за 2019 г.	20 647 808	(12 290 511)	1 442 995	(120 298)	108 459	(530 281)	-	-	21 970 505	(12 712 333)
	5210	за 2018 г.	17 646 039	(11 870 476)	3 045 039	(43 270)	42 322	(462 357)	-	-	20 647 808	(12 290 511)
здания	5201	за 2019 г.	1 811 936	(441 157)	31 240	(14 408)	8 559	(39 305)	-	-	1 828 768	(471 903)
	5211	за 2018 г.	1 578 640	(406 248)	237 975	(4 679)	4 490	(39 399)	-	-	1 811 936	(441 157)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2019 г.	16 349 668	(10 076 963)	1 212 403	(46 930)	45 690	(308 459)	-	-	17 515 141	(10 339 732)
	5212	за 2018 г.	13 806 477	(9 840 813)	2 560 293	(17 102)	16 686	(252 836)	-	-	16 349 668	(10 076 963)
машины и оборудование	5203	за 2019 г.	1 496 859	(1 069 085)	72 215	(26 619)	22 111	(113 372)	-	-	1 542 455	(1 160 346)
	5213	за 2018 г.	1 354 005	(970 444)	152 485	(9 631)	9 441	(108 082)	-	-	1 496 859	(1 069 085)
транспортные средства	5204	за 2019 г.	831 473	(620 966)	124 865	(31 872)	31 631	(61 820)	-	-	924 466	(651 155)
	5214	за 2018 г.	788 607	(576 952)	53 512	(10 646)	10 493	(54 507)	-	-	831 473	(620 966)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019 г.	83 168	(74 101)	2 272	(240)	240	(4 454)	-	-	85 200	(78 315)
	5215	за 2018 г.	83 096	(70 194)	1 228	(1 156)	1 156	(5 063)	-	-	83 168	(74 101)
другие виды основных средств	5206	за 2019 г.	74 704	(8 239)	-	(229)	228	(2 871)	-	-	74 475	(10 882)
	5216	за 2018 г.	35 214	(5 825)	39 546	(56)	56	(2 470)	-	-	74 704	(8 239)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	52212	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



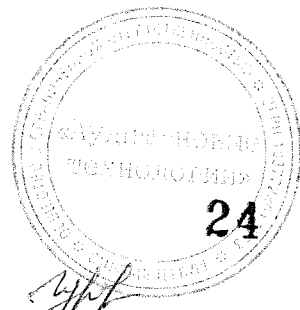
2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	5240	за 2019 г.	474 719	2 020 155	(125 392)	(1 442 995)	926 487
	5250	за 2018 г.	551 673	3 158 217	(190 132)	(3 045 039)	474 719
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2019 г.	2 701	119 144	(116 651)	-	5 194
	5251	за 2018 г.	4 985	177 520	(179 631)	(173)	2 701
Приобретение земельных участков	5242	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2019 г.	151 051	479 166	(8 126)	(490 838)	131 253
Незавершенное строительство объектов в рамках деятельности технологического присоединения	5253	за 2018 г.	89 281	275 935	(1 769)	(212 396)	151 051
	5244	за 2019 г.	320 967	1 421 845	(615)	(952 157)	790 040
Незавершенное строительство в рамках инвестиционной программы: газовых сетей, производственных баз, других объектов	5254	за 2018 г.	457 407	2 704 762	(8 732)	(2 832 470)	320 967



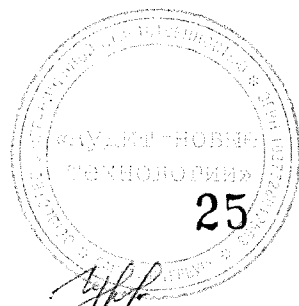
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код показателя	за 2019 год	за 2018 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего, в т.ч.:	5260	14 973	48 519
Реконструкция, модернизация газопроводов	5261	8 173	19 939
Реконструкция, модернизация сооружений на газопроводов	5262	2 530	27 234
Телемеханизации системы газоснабжения	5263	-	-
Реконструкция административно-производственных комплексов	5264	-	-
Реконструкция прочего оборудования	5265	4 270	1 346
Реконструкция системы электро-химической защиты	5266	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего, в т.ч.:	5270	(1 476)	(5 646)
Частичная ликвидация газопроводов	5271	(847)	(4 809)
Частичная ликвидация сооружений на газопроводах	5272	(629)	(367)
Частичная ликвидация производственной базы	5273	-	(470)



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	90 842	4 148	78 411
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 804 918	2 028 133	2 820 364
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5283	1 440 035	2 314 375	640 277
Основные средства, переведенные на консервацию	5284	19 818	33 547	35 453
Иное использование основных средств (залог и др.)	5285	-	-	-



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
										поступило
Долгосрочные — всего	5301	за 2019 г.	22	60 002	-	68 807	-	8 805	-	-
	5311	за 2018 г.	22	72 267	-	-	-	(12 265)	22	60 002
в том числе: Акции ПАО "Сбербанк"	5302	за 2019 г.	22	60 002	-	68 807	-	8 805	-	-
	5312	за 2018 г.	22	72 267	-	-	-	(12 265)	22	60 002
Краткосрочные — всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений — итого	5300	за 2019 г.	22	60 002	-	-	-	8 805	-	-
	5310	за 2018 г.	22	72 267	-	-	-	(12 265)	22	60 002

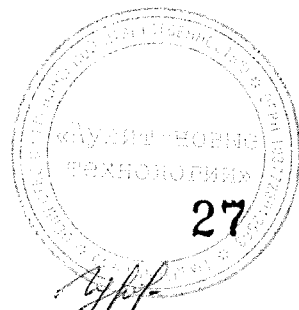
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	5400	за 2019 г.	631 275	-	2 268 012	(2 069 119)	-	-	-	830 168	-
	5420	за 2018 г.	456 516	-	1 929 698	(1 754 939)	-	-	-	631 275	-
в том числе:											
сырье, материалы, и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	332 391	-	614 933	(1 497 047)	-	-	-	409 249	-
	5421	за 2018 г.	242 784	-	258 097	(387 206)	-	-	-	218 716	-
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2019 г.	649	-	15 023	(8 406)	-	-	-	7 266	-
	5422	за 2018 г.	1 065	-	24 890	(53 048)	-	-	-	27 742	-
готовая продукция	5403	за 2019 г.	22 235	-	300 416	(124 264)	-	-	(160 223)	38 164	-
	5423	за 2018 г.	55 186	-	294 671	(296 874)	-	-	(30 748)	22 235	-
товары для перепродажи	5404	за 2019 г.	276 000	-	1 337 640	(439 402)	-	-	(798 749)	375 489	-
	5424	за 2018 г.	157 481	-	1 352 040	(1 017 811)	-	-	(215 710)	276 000	-
товары отгруженные	5405	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы, и другие аналогичные ценности	5441	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5442	-	-	-
готовая продукция	5443	-	-	-
товары для перепродажи	5444	-	-	-
прочие запасы и затраты	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	5450	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы, и другие аналогичные ценности	5451	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5452	-	-	-
готовая продукция	5453	-	-	-
товары для перепродажи	5454	-	-	-
прочие запасы и затраты	5455	-	-	-



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

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		корректировка величины резерва (в т.ч. создание)	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) — всего	5501	за 2019 г.	2 455	-	3 751	-	(441)	-	(45)	5 720	-	
	5521	за 2018 г.	3 632	-	669	-	(1 846)	-	-	2 455	-	
в том числе:												
покупатели и заказчики	5502	за 2019 г.	542	-	3 751	-	(243)	-	(45)	4 005	-	
	5522	за 2018 г.	-	-	542	-	-	-	-	542	-	
авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	5504	за 2019 г.	1 913	-	-	-	(198)	-	-	1 715	-	
	5524	за 2018 г.	3 632	-	127	-	(1 846)	-	-	1 913	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) — всего	5510	за 2019 г.	949 406	(43 682)	860 757	-	(1 088 852)	(220)	12 582	718 419	(92 734)	
	5530	за 2018 г.	704 875	(28 207)	909 550	-	(659 857)	(139)	5 875	949 406	(43 682)	
в том числе:												
покупатели и заказчики	5511	за 2019 г.	850 679	(38 598)	593 202	-	(824 663)	(36)	12 248	616 573	(87 201)	
	5531	за 2018 г.	618 353	(27 249)	826 796	-	(589 722)	(137)	5 804	850 679	(38 598)	
авансы выданные	5512	за 2019 г.	11 637	(364)	216 415	-	(202 374)	-	224	25 670	(140)	
	5532	за 2018 г.	13 952	(175)	10 963	-	(13 203)	-	1	11 637	(364)	
прочие	5513	за 2019 г.	87 090	(4 720)	51 140	-	(61 815)	(184)	110	76 176	(5 393)	
	5533	за 2018 г.	72 570	(783)	71 791	-	(50 932)	(2)	70	87 090	(4 720)	
задолженность дочерних и зависимых обществ	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2019 г.	951 861	(43 682)	864 508	-	(1 089 293)	(220)	12 582	724 139	(92 734)	
	5520	за 2018 г.	708 507	(28 207)	910 219	-	(661 703)	(139)	5 875	951 861	(43 682)	

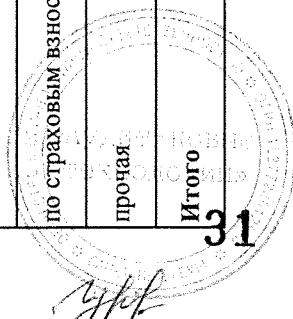
5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	228 758	136 024	68 558	24 876	29 655	1 448
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	220 414	133 213	63 454	24 856	28 662	1 413
авансы выданные	5542	514	374	375	11	175	-
прочая	5543	7 830	2 437	4 729	9	818	35



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в кратко срочную задолжен ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присягающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551 5571	за 2019 г. за 2018 г.	1 383 049 -	- 1 383 049	- -	(37 496) -	- -	1 345 553 1 383 049	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	55511 55711	за 2019 г. за 2018 г.	1 383 049 -	- 1 383 049	- -	(37 496) -	- -	1 345 553 1 383 049	
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560 5580	за 2019 г. за 2018 г.	1 610 801 1 177 568	1 401 606 1 528 273	- -	(1 611 490) (1 094 077)	(4 000) (963)	1 396 917 1 610 801	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	55601 55801	за 2019 г. за 2018 г.	944 175 293 366	598 098 942 298	- -	(981 216) (291 392)	(1 781) (97)	559 276 944 175	
авансы полученные	55602 55802	за 2019 г. за 2018 г.	287 376 227 028	326 549 215 099	- -	(270 293) (154 155)	(1 588) (596)	342 044 287 376	
перед участниками (учредителями) по выплате доходов	55603 55803	за 2019 г. за 2018 г.	4 329 2 015	647 4 284	- -	(360) (1 768)	- (202)	4 616 4 329	
дочерних и зависимых обществ	55604 55804	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
по оплате труда	55604 55804	за 2019 г. за 2018 г.	155 315 133 761	162 606 155 315	- -	(155 315) (133 761)	- -	162 606 155 315	
по налогам и сборам	55605 55805	за 2019 г. за 2018 г.	105 315 488 672	226 645 105 315	- -	(105 315) (488 672)	- -	226 645 105 315	
по страховым взносам	55606 55806	за 2019 г. за 2018 г.	87 312 6 497	73 789 87 312	- -	(87 312) (6 497)	- -	73 789 87 312	
прочая	55607 55807	за 2019 г. за 2018 г.	26 979 26 229	13 272 18 650	- -	(11 679) (17 832)	(631) (68)	27 941 26 979	
Итого	5550 5570	за 2019 г. за 2018 г.	2 993 850 1 177 568	1 401 606 2 911 322	- -	(1 648 986) (1 094 077)	(4 000) (963)	2 742 470 2 993 850	



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	931	3 406	9 845
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55901	839	2 612	4 142
авансы полученные	55902	-	455	4 715
прочая	55903	92	339	988

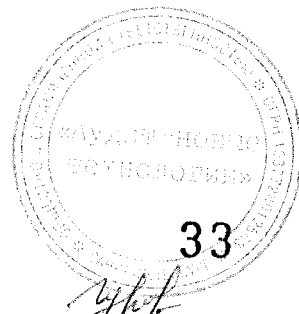
6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код показателя	За 2019 год	За 2018 год
Материальные затраты	5610	1 420 382	1 347 417
Расходы на оплату труда	5620	3 630 785	3 537 795
Отчисления на социальные нужды	5630	1 085 974	1 055 895
Амортизация	5640	516 636	448 983
Прочие затраты	5650	1 234 528	1 269 467
Итого по элементам	5660	7 888 305	7 659 557
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(22 546)	33 367
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 865 759	7 692 924



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код показателя	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	за 2019 г.	374 470	559 283	(523 395)	-	410 358
	5710	за 2018 г.	438 192	586 672	(650 394)	-	374 470
Оценочные обязательства на оплату отпусков	5701	за 2019 г.	183 320	324 492	(327 844)	-	179 968
	5711	за 2018 г.	165 541	395 522	(377 743)	-	183 320
Оценочные обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год	5702	за 2019 г.	191 150	225 457	(191 150)	-	225 457
	5712	за 2018 г.	272 651	191 150	(272 651)	-	191 150
Оценочное обязательство по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию	5703	за 2019 г.	-	9334	(4 401)	-	4 933
	5713	за 2018 г.	-	-	-	-	-



8. Обеспечение обязательств

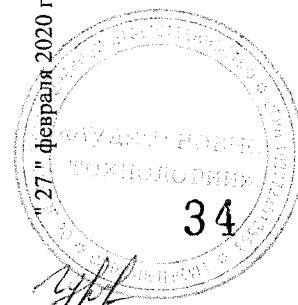
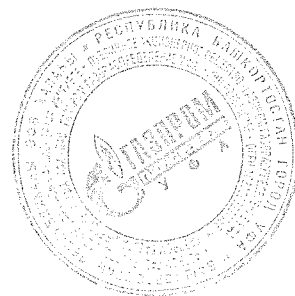
Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные — всего	5800	4 823	4 823	8 708
в том числе:				
Обеспечение по договорам купли - продажи квартир работникам Общества в рассрочку	5801	4 823	4 823	8 708
Выданные - всего	5810	-	64	64
в том числе:				
Поручительства за работников Общества перед банком АБ "РОССИЯ" за выданные кредиты	5811	-	-	-
Поручительство на обеспечение исполнения муниципального контракта	5812	-	64	64

Генеральный директор
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"

А.Р. Лукманов

Главный бухгалтер
 ООО "Газпром межрегионгаз Уфа" -
 управляющей организации
 ПАО "Газпром газораспределение Уфа"

В. П. Панферов

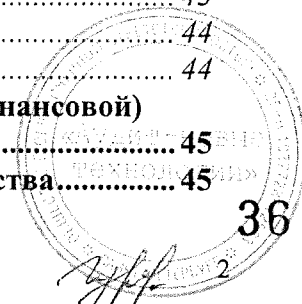


Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ПАО «Газпром газораспределение Уфа»
за 2019 год



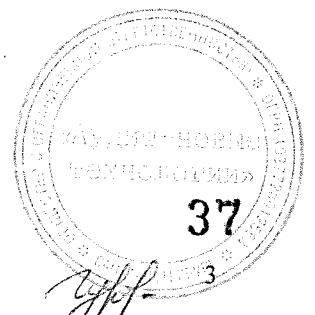
Оглавление

1 Общие сведения	4
1.1 Общая информация	4
1.2 Информация об аудиторе	10
1.3 Филиалы (структурные подразделения)	11
1.4 Информация об исполнительных и контрольных органах	11
2 Раскрытие применяемых способов ведения учета	13
2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности	13
2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	14
2.3 Инвентаризация активов и обязательств	15
2.4 Нематериальные активы	15
2.5 Результаты исследований и разработок	16
2.6 Основные средства	16
2.7 Финансовые вложения	18
2.8 Материально-производственные запасы	19
2.9 Денежные средства и денежные эквиваленты	19
2.10 Расходы по обычным видам деятельности	20
2.11 Расходы будущих периодов	20
2.12 Дебиторская задолженность	21
2.13 Капитал	21
2.14 Учет кредитов и займов	21
2.15 Оценочные обязательства	21
2.16 Доходы по обычным видам деятельности	21
2.17 Изменение учетной политики	22
3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности	22
3.1 Нематериальные активы	22
3.2 Результаты исследований и разработок	22
3.3 Основные средства	22
3.4 Финансовые вложения	28
3.5 Расходы будущих периодов и прочие внеоборотные активы	28
3.6 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	29
3.7 Запасы	29
3.8 Дебиторская задолженность	29
3.9 Денежные средства и денежные эквиваленты	31
3.10 Прочие оборотные активы	33
3.11 Капитал	34
3.12 Кредиты и займы	35
3.13 Кредиторская задолженность	35
3.14 Доходы будущих периодов	36
3.15 Оценочные обязательства	37
3.16 Доходы и расходы от обычных видов деятельности	37
3.17 Прочие доходы и расходы	40
3.18 Налогообложение	41
3.19 Совокупный финансовый результат периода	43
3.20 Чистая прибыль к распределению	43
3.21 Прибыль (убыток) на акцию	44
3.22 Прочие обязательства	44
4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности	45
5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	45



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за
2019 год

5.1 Обеспечения обязательств.....	45
5.2 Информация об операциях со связанными сторонами.....	45
5.3 Условные обязательства и условные активы.....	61
5.4 События после отчетной даты.....	61
5.5 Государственная помощь.....	62
5.6 Информация по прекращаемой деятельности.....	62
5.7 Информация о рисках.....	62



1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Производственное управление «Башгаз» организовано в 1963 году. В 1991 г. в соответствии с распоряжением Совета Министров производственное объединение «Башгаз» преобразуется в акционерное общество с ликвидацией его как государственное предприятие.

Открытое Акционерное Общество «Газ-Сервис» Республики Башкортостан учреждено в соответствии с Законом Башкирской ССР «О порядке применения на территории Башкирской ССР Закона РСФСР «О приватизации государственных и муниципальных предприятий в РСФСР» от 29 октября 1991 года №ВС-9/46 и Программой приватизации государственных предприятий Республики Башкортостан на 1993 год.

В целях переименования ОАО «Газ-Сервис» в рамках реализации мероприятий по переходу на единый фирменный стиль ОАО «Газпром» 21 октября 2013 г. проведено внеочередное Общее собрание акционеров Общества, на котором было принято решение об утверждении Устава Общества в новой редакции (протокол № 2, дата составления протокола – «24» октября 2013 г.).

05 ноября 2013 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России № 39 по Республике Башкортостан зарегистрирован Устав Общества в новой редакции, согласно которому Открытое акционерное общество «Газ-Сервис» Республики Башкортостан переименовано в Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Уфа» (сокращенное наименование – ОАО «Газпром газораспределение Уфа»). Данные изменения в наименовании Общества подтверждаются Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от «05» ноября 2013 года за государственным регистрационным номером 6130280076030.

29.12.2016 Открытое акционерное общество "Газпром газораспределение Уфа" переименовано в Публичное акционерное общество "Газпром газораспределение Уфа". Основание: Решение внеочередного общего собрания акционеров ОАО "Газпром газораспределение Уфа" от 20.12.2016 (протокол № 2 от 22.12.2016). Регистрация изменений: Лист записи ЕГРЮЛ от 29.12.2016 (ГРН: 6160280436541).

ПАО «Газпром газораспределение Уфа» является правопреемником всех имущественных прав и обязательств преобразованного производственного объединения «Башгаз», открытого акционерного общества «Газ-Сервис» Республики Башкортостан и открытого акционерного общества «Газпром газораспределение Уфа».

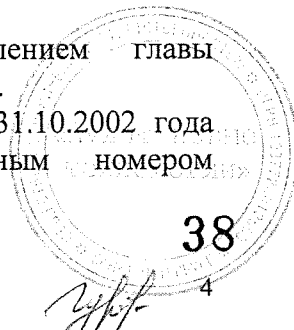
Общество является юридическим лицом и свою деятельность организует на основании законодательства Российской Федерации, Республики Башкортостан и Устава Общества.

Основной целью Общества является надежное и безаварийное газоснабжение потребителей и получение прибыли, обеспечивающей устойчивое и эффективное экономическое благосостояние Общества, создание здоровых и безопасных условий труда и социальную защиту работников Общества.

Полное наименование: Публичное акционерное общество «Газпром газораспределение Уфа». Сокращенное наименование: ПАО «Газпром газораспределение Уфа».

Государственная регистрация: зарегистрировано Постановлением главы администрации Советского района г. Уфы №10-197/5 от 29.05.1991 года.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 31.10.2002 года №02-003186841 за основным государственным регистрационным номером 1020203227758.



Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц инспекцией Федеральной налоговой службы по Советскому району г. Уфы по месту нахождения Общества по адресу: Республика Башкортостан, 450077, г. Уфа, ул. Цюрупы, 100/102, с присвоением идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) 0278030985.

Решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Газ-Сервис» от 24.12.2012 года (протокол № 2 от 25.12.2012 года) утвержден Устав Общества в связи с изменением места нахождения Общества: 450059, г. Уфа, ул. Новосибирская, д.2, корп.4. Новая редакция Устава Общества зарегистрирована Межрайонной ИФНС России № 39 по Республике Башкортостан 16.01.2013 года с сохранением основного государственного регистрационного номера (свидетельство серии 02 № 006891902) путем внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц, изменений вносимых в учредительные документы юридического лица.

ПАО «Газпром газораспределение Уфа» зарегистрировано в качестве налогоплательщика по месту своего нахождения в Межрайонной инспекции ФНС № 2 по Республике Башкортостан (Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения серии 02 №007144657).

Уставный капитал Общества составляет 3 510 820 руб. и разделен на 702 164 штук обыкновенных именных акций номиналом 5 руб. Состав Акционеров Общества: Акционерное Общество «Газпром газораспределение» - 351 070 акций (доля в уставном капитале 49,99 %), Акционерное Общество «Региональный фонд» - 306 227 акций (доля в уставном капитале 43,61%), прочие юридические лица – 9 974 акций (доля в уставном капитале 1,4 %), Физические лица – 34 881 акций (доля в уставном капитале 4,97 %), Прочие – 12 акций (доля 0%). Информация приведена на основании сведений, предоставленных реестродержателем АО «Драга» по состоянию 31.12.2019 г.

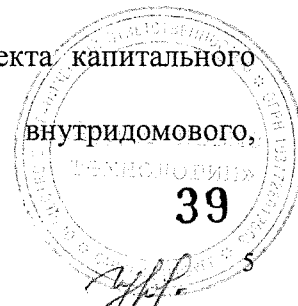
Реестродержатель Общества

Реестродержателем Общества является акционерное общество "Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности» - АО «Драга».

Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества, согласно Устава, являются:

1. Транспортировка газа по газораспределительным сетям;
2. Планирование, контроль и учет транспортировки газа по сетям газораспределения;
3. Техническое обслуживание и ремонт сетей газораспределения, газопотребления и газового оборудования на них;
4. 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, осуществление строительного контроля и др.;
5. Подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства к сети газораспределения;
6. Техническое обслуживание и ремонт внутридомового, внутриквартирного газового оборудования;



7. Разработка проектной документации;
8. Медицинская деятельность;
9. Дополнительное профессиональное образование, дополнительное образование детей и взрослых;
10. Газоспасательные работы по локализации и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций, связанных с разгерметизацией систем газораспределения газопотребления, выбросами в окружающую среду природного газа;
11. Сдача имущества в аренду;
12. Перевозка грузов и транспортно-экспедиционное обслуживание;
13. Изготовление газоиспользующего оборудования и газовых приборов и запасных частей для них;
14. Оперативно-диспетчерское управление сетями газораспределения.

Общество вправе заниматься любыми иными видами деятельности, не запрещенными законодательством Российской Федерации.

Преобладающим видом экономической деятельности для Общества является транспортировка и распределение газообразного топлива по распределительным сетям газоснабжения потребителям (промышленным предприятиям, населению, коммунально-бытовым потребителям) – код по ОКВЭД 35.22. Доля доходов от этого вида деятельности по итогам 2019 года составляет 75,1 %, по итогам 2018 года 75,4 %. Объем транспортировки природного газа в 2019 году – 13 151 млн.м³, в том числе населению – 1 692 млн.м³, юридическим лицам – 11 459 млн.м³. В 2018 году объем транспортировки природного газа составил – 13 163 млн.м³, в том числе населению – 1 737 млн.м³, юридическим лицам – 11 426 млн.м³. Транспортировка природного газа осуществляется по двухсторонним договорам: ПАО «Газпром газораспределение Уфа» - ООО «Газпром межрегионгаз Уфа» и ПАО «Газпром газораспределение Уфа» - Потребитель (при транспортировке газа, получаемого потребителем от независимых поставщиков).

Общество является единственной в Республике Башкортостан газораспределительной организацией.

Цены и тарифы по основным видам деятельности Общества регулируются федеральными государственными органами и органами исполнительной власти Субъекта Российской Федерации.

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

**Наличие разрешений заниматься лицензируемыми видами деятельности.
Вступление в СРО.**

На конец 2019 года ПАО «Газпром газораспределение Уфа» имеет следующие разрешения заниматься лицензируемыми видами деятельности, указанными в таб. 1.

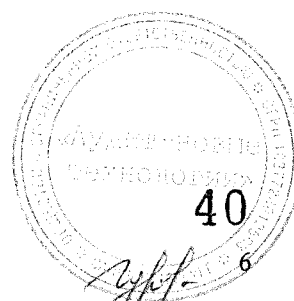
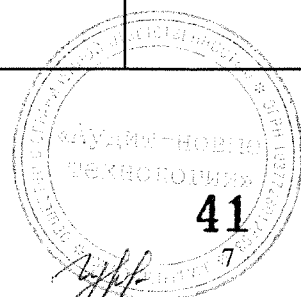


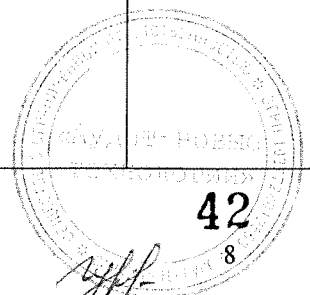
Таблица 1. Список лицензий и допусков

№ п/п	Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ	Номер разрешения (лицензия) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ:	Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ	Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ
1	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	ВХ-41-800872	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	04.03.2014	бессрочно
2	Ассоциация строителей Саморегулируемая организация "БашстройТЭК"	СРО-С-184-25012010	Допуск на осуществление строительства	24.12.2019	бессрочно
3	Некоммерческое партнерство саморегулируемая организация "Газораспределительная система. Проектирование" г. Санкт-Петербург	СОРО-П-082-14122009	Допуск на осуществление подготовки проектной документации	24.12.2019	бессрочно
4	Ассоциация строителей Саморегулируемая организация «МежРегионИзыскания» г. Санкт-Петербург	СРО-И-035-26102012	Допуск на выполнение инженерных изысканий в отношении объектов капитального строительства	24.12.2019	бессрочно
5	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	02.БЦ.01.002.Л.00012.03.07	Осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности)	15.03.2007	бессрочно



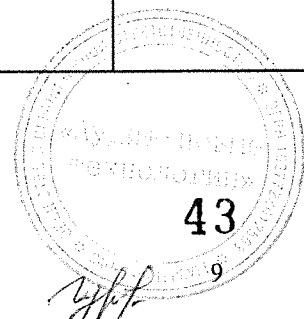
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

№ п/п	Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ	Номер разрешения (лицензия) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ:	Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ	Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ
6	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	3-Б/00603	Осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	08.11.2012	бессрочно
7	Управление по недропользованию по Республике Башкортостан	УФА 03473ВЭ	На право пользования недрами (добыча подземных вод для технологического обеспечения предприятия в с. Старосубхангулово)	16.01.2019	01.02.2029
8	Управление по недропользованию по Республике Башкортостан	УФА 03162 ВЭ	На право пользования недрами (добыча подземных вод на участке водозаборной скважины № 29542 в г. Бирске для производственно-технического водоснабжения)	26.05.2017	01.08.2029
9	Управление по недропользованию по Республике Башкортостан	УФА 03190 ВЭ	На право пользования недрами (добыча подземных вод на участке водозаборной скважины № 1В для технологического водоснабжения объекта предприятия с. Миндяк)	31.07.2017	31.12.2023
10	Министерство природопользования и экологии Республики Башкортостан	УФА 03191 ВЭ	На право пользования недрами (добыча подземных вод на из скважины № 2В для технологического обеспечения водой Нагаевской комплексной службы)	31.07.2017	01.02.2026



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

№ п/п	Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ	Номер разрешения (лицензия) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ:	Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ	Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ
11	Министерство природопользования и экологии Республики Башкортостан	УФА 03188 ВЭ	На право пользования недрами (добыча подземных вод на участке водозаборной скважины № 1В для технического обеспечения водой Зубовской комплексной службы)	28.07.2017	01.02.2026
12	Министерство природопользования и экологии Республики Башкортостан	УФА 03308 ВЭ	На право пользования недрами (добыча подземных вод для технологического обеспечения водой базы отдыха "Газовик")	16.03.2018	01.04.2028
13	Министерство природопользования и экологии Республики Башкортостан	УФА 03292 ВЭ	На право пользования недрами (добыча подземных вод для технологического обеспечения водой Идельбаковской комплексной службы)	09.02.2018	01.03.2028
14	Министерство здравоохранения Республики Башкортостан	ЛО-02-01-005916	Осуществление медицинской деятельности (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")	25.10.2017	бессрочно
15	Управление по контролю и надзору в сфере образования Республики Башкортостан	4697	Осуществление образовательной деятельности по образовательным программам	07.02.2017	бессрочно



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

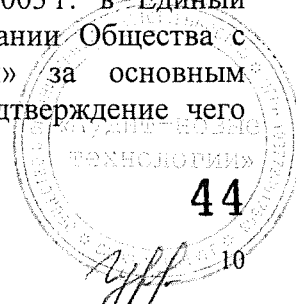
№ п/п	Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ	Номер разрешения (лицензия) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ:	Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск	Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ	Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ
16	Министерство энергетики Российской Федерации. Отраслевая комиссия Минэнерго России по аттестации аварийно-спасательных служб (формирований) и спасателей нефтяной и газовой промышленности	Серия 16/2-2 № 12288	Свидетельство на право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях	01.03.2018	01.03.2021
17	Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Республике Башкортостан	Серия 02 № 00197	Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	18.03.2016	бессрочно
18	Министерство транспорта Российской Федерации. Федеральная служба по надзору в сфере транспорта.	№ АН-102-000033	Перевозка автобусами иных лиц лицензиата для собственных нужд	03.04.2019	бессрочно

Среднесписочная численность работников Общества составила 7 649, 7 540 и 7 366 человек в 2019, 2018 и 2017 г.г. соответственно.

1.2 Информация об аудиторе

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»). На 2019 год заключен договор от 06.09.2019 №93/А-06-19.

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



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

Местонахождение: 195027, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д. 3, корп. 2.

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

1.3 Филиалы (структурные подразделения)

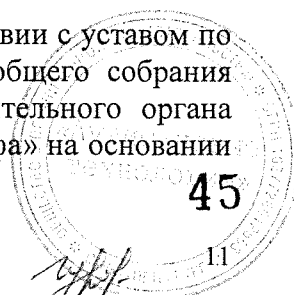
По состоянию на 31.12.2019 Общество имеет филиалы и обособленные подразделения, указанные в таблице 2.

Таблица 2. Филиалы Общества

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения (адрес)	Дата открытия
1	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Уфе	450001, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Пархоменко, д. 157	15.07.1994
2	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Стерлитамаке	453126, Республика Башкортостан, г. Стерлитамак, ул. Вокзальная, д. 2	15.07.1994
3	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Салавате	453252, Республика Башкортостан, г. Салават, ул. Чапаева, д. 67	15.07.1994.
4	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Кумертау	453300, Республика Башкортостан г.Кумертау, ул.Маркса, д.2а	15.07.1994.
5	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Белебее	452000, Республика Башкортостан, г.Белебей, ул.Шоссейная, д.15	15.07.1994.
6	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Туймазы	452750 Республика Башкортостан, г.Туймазы, ул.Гафурова, д.31а	15.07.1994
7	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Нефтекамске	452680, Республика Башкортостан, г.Нефтекамск, ул. Карла Маркса, 15	15.07.1994.
8	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Бирске	452451, Республика Башкортостан, г. Бирск, ул. Бурновская, д.12	15.07.1994.
9	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Белорецке	453500, Республика Башкортостан, г. Белорецк, ул.50 лет Октября, д.58	15.07.1994.
10	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в г. Сибее	453832, Республика Башкортостан, г. Сибай, ул. Аккулова, д.4	15.07.1994.
11	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в д. Князево (Центральный филиал)	450069, Республика Башкортостан, г. Уфа, деревня Князево, ул. Кирова, д.2	15.07.1994.
12	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в с. Месягутово	452530, Республика Башкортостан, с. Месягутово, ул. Промышленная, д. 1	15.07.1994.
13	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» - «Газкомплект»	450059, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул Новосибирская, д.2, корп.4	15.07.1994.
14	Филиал ПАО «Газпром газораспределение Уфа» – «Учебно-Экспертный Центр»	450074, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Пугачева, д.112/1	01.11.1998.

1.4 Информация об исполнительных и контрольных органах

Единоличный исполнительный орган Общества – в соответствии с уставом по решению Общего собрания акционеров (Протокол внеочередного общего собрания участников №2 от 25.12.2015) полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации ООО «Газпром межрегионгаз Уфа» на основании



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

договоров от 01.05.2016 № 25-17-234-371 (договор заключен на срок один год с 01.05.2016, от 01.05.2017 № 25-1219 (договор заключен на срок один год с 01.05.2017), от 01.05.2018 № 25-3701 (договор заключен на срок один год с 01.05.2018), от 01.05.2019 №25-4797 (договор заключен на срок два года с 01.05.2019, Протокол Совета директоров №21 от 29.04.2019).

Состав Совета директоров Общества за период с 2018 – 2019 г. приведен в таб. 3.

Таблица 3. Совет Директоров Общества.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Состав Совета директоров Общества с 12.12.2019 по настоящее время согласно Протокола ВОСА №2 от 13.12.2019		
Председатель Совета директоров - Пахомовский Юрий Витальевич		
Пахомовский Юрий Витальевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель генерального директора по работе с органами власти и регионами
Дубинин Андрей Васильевич	АО «Региональный фонд»	Начальник отдела дочерних обществ
Казыханов Тимур Илдарович	АО «Региональный фонд»	Заместитель генерального директора
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию
Марков Вадим Сергеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления эксплуатации газораспределительных систем
Меркулов Андрей Юрьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела бюджетирования
Магданов Ильдар Зиганурович	АО «Региональный фонд»	Генеральный директор
Состав Совета директоров Общества с 21.06.2019 до 12.12.2019 согласно Протокола ГОСА №1 от 24.06.2019		
Председатель Совета директоров - Пискурева Юлия Олеговна		
Пискурева Юлия Олеговна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям
Дубинин Андрей Васильевич	АО «Региональный фонд»	Начальник отдела дочерних обществ
Казыханов Тимур Илдарович	АО «Региональный фонд»	Заместитель генерального директора
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела управления по имуществу и корпоративным отношениям
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и ЦФО
Ивановский Артем Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию
Магданов Ильдар Зиганурович	АО «Региональный фонд»	Генеральный директор
Состав Совета директоров Общества с 25.06.2018 до 21.06.2019 согласно Протокола ГОСА №1 от 27.06.2018		

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Председатель Совета директоров - Пискурева Юлия Олеговна		
Пискурева Юлия Олеговна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям
Ковалев Михаил Вадимович	АО «Региональный фонд»	Начальник юридического отдела
Казыханов Тимур Илдарович	АО «Региональный фонд»	Заместитель генерального директора
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела управления по имуществу и корпоративным отношениям
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и ЦФО
Жаркая Мария Александровна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию управления по имуществу и корпоративным отношениям
Магданов Ильдар Зиганурович	АО «Региональный фонд»	Генеральный директор

Состав Ревизионной комиссии Общества за период с 2018 – 2019 г. приведен в таб. 4.

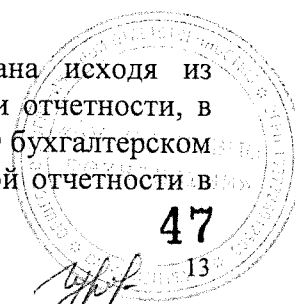
Таблица 4. Ревизионная комиссия Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Состав Ревизионной комиссии Общества с 21.06.2019 по настоящее время согласно Протокола ГОСА №1 от 24.06.2019		
Председатель - Власенко Вероника Владимировна		
Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления бюджетирования и ценообразования
Сагадеев Мунир МиннихаMETОВИЧ	ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	Главный специалист контрольно-ревизионного отдела
Гарипова Гузель Асхатовна	ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	Начальник отдела учета операций по прочей деятельности
Состав Ревизионной комиссии Общества с 25.06.2018 до 21.06.2019 согласно Протокола ГОСА №1 от 27.06.2018		
Председатель - Власенко Вероника Владимировна		
Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления бюджетирования и ценообразования
Сагадеев Мунир МиннихаMETОВИЧ	ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	Главный специалист контрольно-ревизионного отдела
Гарипова Гузель Асхатовна	ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	Начальник отдела учета операций по прочей деятельности

2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных правовых актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Положение по учетной политике Общества на 2019 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 июля 1998 г. № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 29.12.2018 №699.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется группой бухгалтерского учета хозяйственных операций филиалов ПАО «Газпром газораспределение Уфа», бухгалтерией управляющей организации, возглавляемой главным бухгалтером ООО «Газпром межрегионгаз Уфа» управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Уфа», казначейством (учет операций по движению денежных средств по расчетным и специальным счетам, по финансовым вложениям), отделом учета и отчетности (учет транспортировки газа) согласно договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа.

Бухгалтерский учет в Обществе с 01.01.2016 осуществляет Управляющая организация ООО «Газпром межрегионгаз Уфа» по договору от 01.01.2016 № 1156/25-17-4-5 (срок действия с 01.01.2016 по 30.04.2016 г.), по договору от 01.05.2016 №25-17-234-371 (срок действия с 01.05.2016 до 30.04.2017 г.г.), по договору № 25-1219 от 01.05.2017 (срок действия с 01.05.2017 по 30.04.2018 г.г.), по договору № 25-3701 от 01.05.2018 (срок действия с 01.05.2018 по 30.04.2019), по договору № 25-4797 от 01.05.2019 г. (срок действия с 01.05.2019 г. по 30.04.2021 г.).

Возглавляет бухгалтерию Управляющей организации главный бухгалтер, назначаемый на должность генеральным директором управляющей организации ООО «Газпром межрегионгаз Уфа» по доверенности от 11.01.2016 № 11-7/ГНВ (срок действия по 30.04.2016), по доверенности от 01.05.2016 №262 (срок действия с 01.05.2016 по 31.12.2016), по доверенности от 01.01.2017 №3 (срок действия с 01.01.2017 по 31.12.2017), по доверенности от 30.01.2018 №256 (срок действия с 30.01.2018 по 31.12.2019), по доверенности от 01.01.2020 №25-147 (срок действия с 01.01.2020 по 05.06.2020).

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3: Бухгалтерия предприятия КОРП». Учет и начисление заработной платы производится с применением системы учета «1С: Бухгалтерия: Зарплата и управление персоналом».

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

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;



- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

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

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов, товаров, готовой продукции – ежегодно по состоянию на 31 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца (на начало 1-го рабочего дня каждого месяца);
- оборудования к установке – ежегодно по состоянию на 31 октября, в т.ч. находящегося на хранении по заключенным договорам;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 31 октября. Инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- расчетов с филиалами и структурными подразделениями Общества, расчетов по платежам в бюджет – ежеквартально по состоянию на последнее число квартала;
- иных активов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- расчетов и обязательств – ежеквартально по состоянию на конец каждого квартала.

2.4 Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице 5.

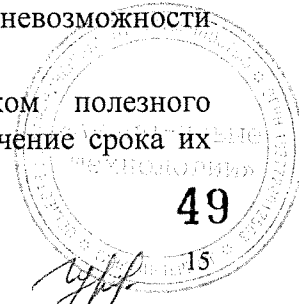
Таблица 5. Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Телемеханическая система контроля и управления станции катодной защиты типа СКЗ-УПГ Молния	120
Геоинформационная система ОАО "Газпром газораспределение Уфа"	60
Товарный знак ОАО "Газ-Сервис"	85
Автоматизированная мультимедийная информационная система для проведения вводного инструктажа по охране труда	36

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

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. В отношении указанных нематериальных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

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



Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

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

2.5 Результаты исследований и разработок

Информация о принятых сроках применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ приведена в таблице 6.

Таблица 6. Информация о принятых сроках применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ

Наименование НИОКР	Установленный срок применения результатов работ в Обществе (в месяцах)
Разработка типовой документации для создания "Контролируемого пункта АСУ ТП ГРПШ"	12
Разработка проектно-сметной документации по объекту: "ГПБ. Электроосвещение, силовое электрооборудование"	12
НИОКР Станция катодной защиты "Агидель-3000" типа СКЗ-УПГ	12
НИОКР анодных заземлителей	24

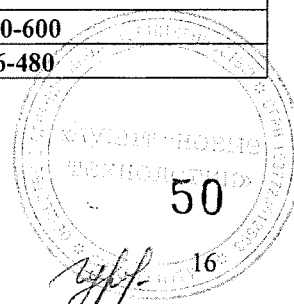
НИОКР, подлежащие правовой охране, но не оформленные в установленном порядке, а также не подлежащие правовой охране в соответствии с действующим законодательством, результаты по которым используются для производственных либо управленческих нужд Общества, списываются на затраты по производству продукции (работ, услуг) в течение одного года с начала их фактического применения при производстве продукции (работ, услуг) линейным способом путем уменьшения их первоначальной стоимости.

2.6 Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице 7.

Таблица 7. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
Здания	120-1500
Сооружения	120-1100
Машины и оборудование (кроме офисного)	36-240
Офисное оборудование	36-120
Транспортные средства	60-120
Производственный и хозяйственный инвентарь	36-120
Многолетние насаждения	-
Земельные участки	-
Передаточные устройства	120-600
Другие виды основных средств	36-480



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

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

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

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

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2008, по 31.12.2010 стоимостью не более 20 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2011, стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

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

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

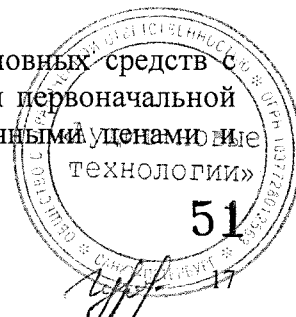
Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- благоустройство территории.

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

Мероприятия по переоценке группы однородных объектов основных средств с целью определения реальной стоимости объектов, путем приведения первоначальной стоимости объектов основных средств в соответствие с их рыночными ценами и



условиями воспроизводства на дату переоценки, производятся регулярно, в соответствии с Методикой «Переоценка основных средств».

2.7 Финансовые вложения

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

2.8 Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости в партии.

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

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

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

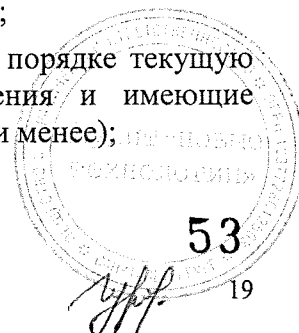
Готовая продукция оценивается при постановке на учет по плановой себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по способу средней себестоимости в партии.

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

2.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения двенадцать месяцев 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»).

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

- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;

- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

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

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

2.10 Расходы по обычным видам деятельности

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

Учет затрат и калькулирование себестоимости в Обществе осуществляется в соответствии с «Положением по формированию себестоимости продукции (товаров, работ, услуг) ПАО «Газпром газораспределение Уфа» - Приложение № 1 к Учетной политике Общества.

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

При оценке и учете себестоимости готовой продукции применяется счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Отклонение фактической от плановой себестоимости ежемесячно списывается на готовую продукцию не зависимо от фактического ее сбыта.

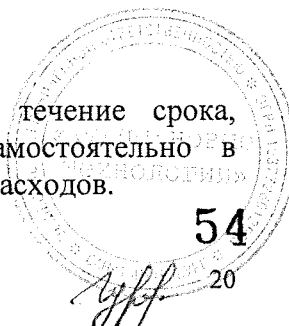
Коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по видам продукции.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.

2.11 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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



2.12 Дебиторская задолженность

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

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

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

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.13 Капитал

В составе собственного капитала Общество отражает:

- Уставный капитал (доли, акции);
- Добавочный капитал;
- Резервный капитал;
- Нераспределенная прибыль.

Резервный капитал

В Обществе создан резервный капитал (фонд) в порядке, предусмотренном законодательством, согласно пункту 15.2 Устава ПАО «Газпром газораспределение Уфа».

2.14 Учет кредитов и займов

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

2.15 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год по состоянию на 31 декабря текущего года;
- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

2.16 Доходы по обычным видам деятельности

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

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за
2019 год

«по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

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

Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (длительный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, определяется способом «по мере готовности» исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату. В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению. При установлении неопределенности в достоверном определении финансового результата, выручка и расходы по договору признаются «по мере готовности».

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются прочими доходами.

2.17 Изменение учетной политики

Учетная политика ПАО «Газпром газораспределение Уфа» на 2019 год утверждена приказом от 29.12.2018 г. № 699, в учетную политику внесено изменение в положение по формированию себестоимости продукции: учет расходов на содержание автотранспортной службы, аварийно-диспетчерской службы согласно учетной политики на 2019 ведется по счету 25 Общепроизводственные расходы, с дальнейшим распределением на счет 20 Основное производство.

3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблицах 1.1, 1.2, 1.3, 1.5 Пояснения П-1.

3.2 Результаты исследований и разработок

Наличие и движение результатов НИОКР приведено в таблице 1.4. Пояснений П-1, информация о незаконченных и неоформленных НИОКР и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов представлена в таблице 1.5 Пояснений П-1.

3.3 Основные средства

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

Информация о предоплате по будущим капитальным вложениям, отраженным в составе основных средств (строка баланса 115024), раскрыта в таблице 8.

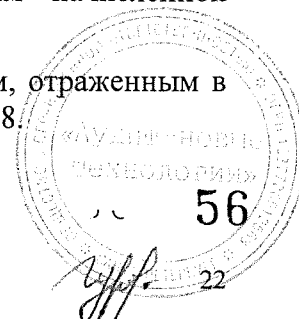


Таблица 8.Предоплата по будущим капитальным вложениям (тыс.руб.)

Наименование объекта незавершенного капитального вложения	Стоимость		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Авансы, выданные по будущим капитальным вложениям, СМР	144	144	144

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

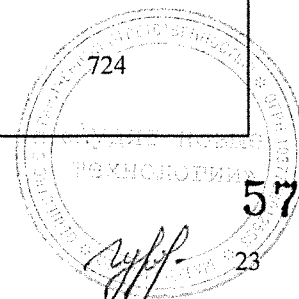
Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1 по первоначальной стоимости объектов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

На балансе Общества в составе основных средств отражены объекты недвижимости, по которым не зарегистрировано право собственности. Первоначальная стоимость данных объектов по состоянию на 31.12.2019 года составила 2 584 244 тыс. руб., остаточная стоимость – 2 363 373 тыс.руб. Общество проводит постоянную работу по регистрации права собственности на объекты недвижимого имущества.

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

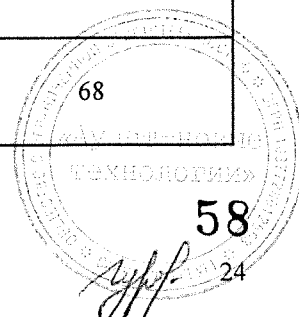
Таблица 9.Объекты незавершенного строительства, по которым прекращено финансирование (тыс.руб.)

Наименование объекта незавершенного строительства	Стоимость		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Газопровод высокого давления от ГРС с Серафимовский до задвижки д. В Бишинды	3 720	3 720	3 720
Ножницы гильотинные НА3221М, г.Уфа, ул. Новосибирская,2, корп.4- счет 07	1996	1 996	1 996
Кольцевой газопровод н/д г.Белорецк р-н Лука (ПИР) (Белорецк)	370	370	370
Строительство гаража в с.Миндяк (Учалы)	142	142	142
Ливневая канализация ПЭБ в п.Князево ул. Кирова,2 (Центргаз)	2 913	2 913	2 913
Реконструкция базы АБК в г.Баймак	479	479	479
Строительство торгово-выставочного павильона СВДГО г.Октябрьский ул.Садовое кольцо 49/1	724	724	724



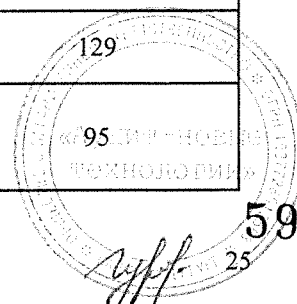
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование объекта незавершенного строительства	Стоимость		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Перекладка газопровода высокого давления от с.Верхние Бишинды до федеральной автомобильной дороги М-5 "Урал", инв.№11	3 004	3 004	3 004
Перекладка газопровода высокого давления от с.Серафимовский до д.Кызыл-Буляк, инв.№7245	3960	3960	3960
Перекладка газопровода высокого давления от ул.Королева до ГР №9, ответвлений на ГРП №1, №3, №8 в г.Октябрьском, инв. №820	550	550	550
ПИР на строительство сети радиосвязи Учалы	17	17	17
ГРПШ № 60 Белебей, Белебеевский район	8	8	8
Пожарная сигнализация (АПС) в СКС, Литеры Б, Б1 (Бокс, Механическая мастерская, Склад), инв.№874	15	15	15
Реконструкция узла учета газа на производственной базе по адресу: г. Октябрьский, ул. Северная, д. 5 (инв. № 1855)	73	73	73
Ливневая канализация ПЭБ Чишминской РЭС ул.Промышленная,6	53	53	53
Газопровод среднего давления в г. Янаул от ГРС до ГРП ул. Кирзаводской	2 204	2 204	2 204
Строительство проходной на производственной базе г.Нефтекамск ул.Индустриальная, 14	275	275	275
ШРП №110 в п.Благовар Благоварского района	81	81	81
ШРП №82 в п.Мирный ул.Кольцевая Благоварского района	68	68	68
ШРП №40 в с.Ляхово Кармаскалинского района	68	68	68



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование объекта незавершенного строительства	Стоимость		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
ШРП №41 в с.Ляхово Кармаскалинского района	68	68	68
ШРП №19 в с.Урал Кушнаренковского района	68	68	68
ШРП №47 в с.Каратяка Кушнаренковского района	68	68	68
ШРП в д.Канлы Кушнаренковского района	81	81	81
Строительство проходной на производственной базе г.Нефтекамск ул.Индустриальная, 14	275	275	275
ШРП №100 в п.Пенза-Биккулово Чишминского района	68	68	68
ШРП №58 в п.Альбеево Чишминского района	68	68	68
ШРП №61 в п.Бабикино Чишминского района	68	68	68
ШРП №80 в п.Каран-Елга Чишминского района	68	68	68
ШРП №90 в п.Новомихайловка Чишминского района	68	68	68
ШРП №99 в п.Никитинка Чишминского района	68	68	68
ШРП в д.Хутор Дальний,4 отделение Чишминского района	81	81	81
ГНД Туймазинский р-н, г.Туймазы, ул.Заводская (ООО "Эра")	622	622	622
ГРПБ в г.Благовещенск ул.Д.Бедного Благовещенского района	95	95	95
ГРПБ Зианчуринский район д.Башкирская Ургинка	129	129	129
ГРПБ Зианчуринский район д.Назарово	129	129	129
ГРПБ Кугарчинский район с.Максютово	129	129	129
ГРПБ в д.Арово,Чишминского района	95	95	95



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

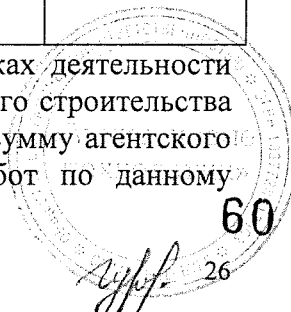
Наименование объекта незавершенного строительства	Стоимость		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
ГРПБ г.Кумертау д.Алексеевка	129	129	129
ГРПБ г.Кумертау микрорайон Шахтерский ул.Суворова	129	129	129
ГРПШ в д.Арсланово Кармаскалинского района	75	75	75
ГРПШ в д.Благовар мк-н Сельхозхимии Благоварского района	75	75	75
ГРПШ в д.Новоусманово Чишминского района	75	75	75
Строительство торгово-выставочного павильона СВДГО г.Октябрьский ул.Садовое кольцо 49/1	724	724	724
г/п н.д. г. Октябрьский ул. Космонавтов ПК "Автоприбор"	261	261	261
Г/пр-ввод н/д к многоквартир.ж.д. ул.Цементников,уч.4А г.Стерлитамак	452	452	452
Иглинский р-н, Иглино с, 02:26:011201:172	59	59	59

Расшифровка строки 115023 «Незавершенное строительство в рамках инвестиционной программы: газовых сетей, производственных баз, других объектов» представлена в таблице 10.

Таблица 10. Незавершенное строительство в рамках инвестиционной программы: газовых сетей, производственных баз, других объектов (тыс.руб.)

Вложения во внеоборотные активы	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Незавершенное строительство в рамках инвестиционной программы: газовых сетей, производственных баз, других объектов, всего:	790 040	320 967
в т.ч.		
строительство объектов основных средств	764 551	278 412
Приобретение объектов основных средств	-	19 988
реконструкция и модернизация объектов основных средств	25 489	22 567
выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	-	-

Строка 115022 «Незавершенное строительство объектов в рамках деятельности технологического присоединения» содержит стоимость незавершенного строительства объектов в рамках деятельности технологического присоединения и сумму агентского вознаграждения по заключению договоров на осуществление работ по данному



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год
 направлению: в 2019 г. 131 253 тыс. руб. и 751 тыс.руб. соответственно; в 2018 г. 151 051 тыс.руб. и 473 тыс.руб. соответственно.

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице 11.

Таблица 11. Основные средства, стоимость которых не погашается (тыс.руб.)

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Земельные участки	8 790	8 793	8 793
Благоустройство территории	19 368	19 368	18 808
Основные средства, переведенные на консервацию	19 818	33 547	35 453
Итого	47 976	61 708	63 054

Основные средства, переведенные на консервацию, показаны по первоначальной стоимости.

Информация по основным средствам, полученным в безвозмездное пользование, приведена в таблице 12.

Таблица 12. Основные средства, полученные в безвозмездное пользование (тыс.руб.)

Период	Данные на начало года		Поступило		Выбыло		Износ за год	Данные на конец года	
	Первон. ст-ть	Износ	Первон. ст-ть	Износ	Первон. ст-ть	Износ		Первон. ст-ть	Износ
2019	11 939 579	5 010 416	393 654	86 020	16 789	1 652	299 514	12 316 444	5 394 298
2018	11 728 938	4 733 792	260 137	13 510	49 496	22 078	285 192	11 939 579	5 010 416
2017	11 542 871	4 469 410	211 364	4 900	25 297	16 416	275 898	11 728 938	4 733 792

Газовые сети, сооружения и оборудование на них, принадлежащие Республике Башкортостан и полученные в безвозмездное пользование, либо построенные за счет средств республиканского бюджета, учитываются на забалансовом счете 001.1 «Газовые сети, сооружения и оборудование на них, принадлежащие РБ и полученное в безвозмездное пользование» по остаточной стоимости бюджетного имущества.

Общество с 2017 г. не приобретает основные средства по договорам лизинга.

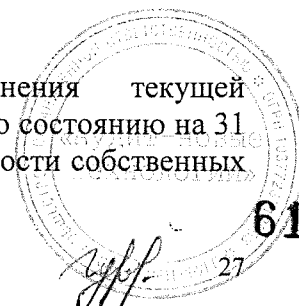
Информация по основным средствам, полученным в возмездную аренду приведена в таблице 13.

Таблица 13. Основные средства, полученные в возмездную аренду (тыс.руб.)

Год	Сальдо на начало года	Получено в аренду, ранее не арендовано	Изменение стоимости полученных объектов в аренду		Возврат арендодателю, без намерения повторной аренды	Сальдо на конец года
			Увеличение	Уменьшение		
2019	2 028 133	146 250	5 913	8 399	366 979	1 804 918
2018	2 820 364	570 346	27 487	218	1 389 846	2 028 133
2017	2 968 859	575 019	43 231	18 650	748 095	2 820 364

Переоценка основных средств

Общество провело мероприятия по анализу изменения текущей (восстановительной) стоимости группы объектов основных средств по состоянию на 31 декабря 2019 г. Проведен анализ текущей (восстановительной) стоимости собственных



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

газовых сетей и сооружений на них, принятых к учету в качестве объектов основных средств по 31.12.2019 г. включительно. Результаты данной переоценки не подлежат отражению в бухгалтерском учете, т.к. текущая (восстановительная) стоимость несущественно отклонена от первоначальной (восстановительной) стоимости (6,37 % отклонения, допустимый % отклонения согласно учетной политике 10%), оцениваемой группы объектов основных средств.

3.4 Финансовые вложения

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

Долгосрочными финансовыми вложениями Общества на начало года являются обыкновенные акции ПАО «Сбербанк России» в количестве 321 000 шт.

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

3.5 Расходы будущих периодов и прочие внеоборотные активы

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам. Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 11901 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 12602 «Прочие оборотные активы».

Информация о расходах будущих периодов представлена в таб. 14.

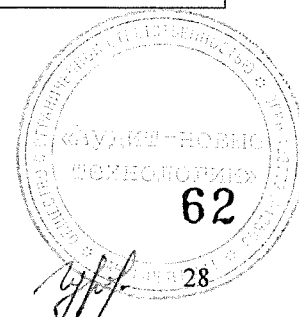
Таблица 14. Расходы будущих периодов (тыс.руб.)

Наименование вида расходов	на 31.12.2019		на 31.12.2018		на 31.12.2017	
	долгоср. часть	краткоср. часть	долгоср. часть	краткоср. часть	долгоср. часть	краткоср. часть
Затраты на приобретение права пользования программными продуктами	12 685	4 825	12 431	5 305	12 072	2 165
ИТОГО	12 685	4 825	12 431	5 305	12 072	2 165

Нематериальные активы (НМА), полученные в пользование приведены в таблице 15. Учтены на забалансовом счете учета.

Таблица 15. НМА, полученные в пользование (тыс.руб.)

Вид НМА	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Программные продукты	36 236	34 293	31 287



3.6 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице 16.

Таблица 16. Налог на добавленную стоимость (тыс.руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Налог на добавленную стоимость при строительстве основных средств	-	-	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам	140	117	78
Итого	140	117	79

3.7 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

Информация об активах, отраженных на забалансовых счетах приведена в таб. 17.

Таблица 17. Информация об активах, отраженных на забалансовых счетах (тыс.руб.)

№ п/п	Активы, отраженные на забалансовых счетах	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
1	ТМЦ, ОС, принятые на ответственное хранение	438 830	413 708	398 768
2	Товары, принятые на комиссию	61 010	419	45 389
3	Бланки строгой отчетности	29	25	22
4	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	426 039	387 672	347980
5	Спецодежда в эксплуатации	103 618	96 487	93 013
6	Инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные на сторону	159	-	-

3.8 Дебиторская задолженность

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

В форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются с исключением дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

Состав дебиторской задолженности с суммой резерва по сомнительным долгам представлен в таблице 18.

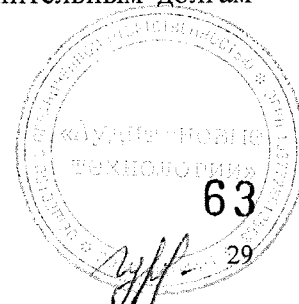


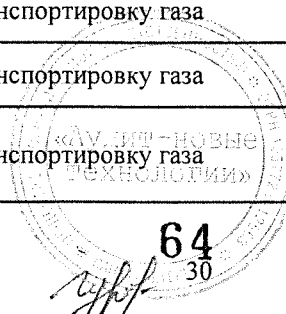
Таблица 18. Состав дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование	Сальдо на 31.12.2019		Сальдо на 31.12.2018		Сальдо на 31.12.2017	
	сумма	резерв	сумма	резерв	сумма	резерв
Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев, в т.ч.:	5 720	-	2 455	-	3 632	-
покупатели и заказчики, в т.ч.	4 005	-	542	-	-	-
Расчеты с покупателями по транспортировке газа	-	-	-	-	-	-
Расчеты по прочей деятельности	4 005	-	542	-	-	-
прочая, в т.ч.	1 715	-	1 913	-	3 6362	-
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	760	-
Прочие дебиторы	1 715	-	1 913	-	2872	-
Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев,	718 563	(92 734)	949 550	(43 682)	705 020	(28 207)
покупатели и заказчики, в т.ч.	616 573	(87 201)	850 679	(38 598)	618 353	(27 249)
Расчеты с покупателями по транспортировке газа	267 536	(1 394)	562 572	(1 435)	464 594	(1 503)
Расчеты по прочей деятельности	349 037	(85 807)	288 107	(37 163)	153 759	(25 746)
авансы, выданные за товары, работы, услуги	25 814	(140)	11 781	(364)	14 096	(175)
прочая, в т.ч.	76 176	(5 393)	87 090	(4 720)	72 571	(783)
Уплата налогов в бюджет	276	-	117	-	7 479	-
Уплата страховых взносов	6 644	-	4 256	-	6 252	-
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	44 144	(3 859)	59 995	(3 721)	37 831	(211)
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	4 447	-	3 423	-	7 583	-
Расчеты по претензиям и гос. пошлинам	3 477	(1 534)	3 366	(999)	1 529	(572)
Прочие дебиторы	17 188	-	15 933	-	11 897	-
Итого	724 283	(92 734)	952 005	(43 682)	708 652	(28 207)

Крупнейшие дебиторы Общества (задолженность более 10 млн.руб.) в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице 19.

Таблица 19. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование дебитора	на 31.12. 2019		на 31.12. 2018		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
АО «Газпром газораспределение Грозный»	53 153	33852	18 896	-	СМР, работы по прочей деятельности, реализация ТМЦ
ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	231355	-	501 522	-	За транспортировку газа
ООО «Башкирская генерирующая компания»	-	-	22 642	-	За транспортировку газа
ООО «Белорецкий металлургический комбинат»	25 292	-	24 248	-	За транспортировку газа



Согласно приказу от 17.01.2020 №9 «О результатах инвентаризации расчетов» создан резерв по сомнительным долгам ПАО «Газпром газораспределение Уфа» по состоянию на 31.12.2019 в сумме 92 734 тыс.руб.

3.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

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

Состав строки 12504 «Прочие» раздела «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса раскрыт в приведенной таблице 20.

Таблица 20. Расшифровка строки «Прочие»,
(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Прочие, в т.ч.:	8 089	12 779	6 040
специальные счета для корпоративной карты	7 517	12 073	5 678
Специальные счета поставщика	-	-	-
Переводы в пути	572	706	362

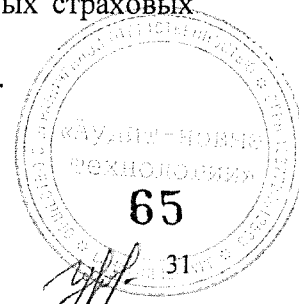
В составе прочих поступлений и выплат от текущих операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице 21.

Таблица 21. Расшифровка прочих денежных потоков
(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	за 2019 год	за 2018 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9 835 499	9 111 807
Прочие поступления, в т.ч.:	4119	209 333	288 105
Возврат переплат по налогам, сборам и взносам	4119.1	157 517	186 850
Проценты банка от размещения денежных средств на неснижаемом остатке и депозитах	4119.2	50 680	69 622
Платежи - всего	4120	(8 186 565)	(8 385 530)
Прочие платежи, в т.ч.:	4129	(152 007)	(133 879)
Благотворительность		(3 558)	(3 059)
Возврат прочих авансов		(14 055)	(11 159)
Выплаты ошибочно зачисленных средств		(455)	(456)
Расходы на социально-культурные и оздоровительные мероприятия		(9 800)	(8 376)
Расходы на социальные выплаты		(82 958)	(73 419)
Расчеты по аренде, комиссионные и агентские платежи (свернутые)		(27 880)	(20 888)
Прочие выплаты по текущей деятельности		(13 301)	(16 522)

Выплаты по оплате труда работников, отраженные в разделе «Денежные потоки от текущих операций», содержат платежи по оплате труда работников, подлежащие удержанию из оплаты труда работников (суммы налога на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам, и т.п.), а также суммы начисленных страховых взносов.

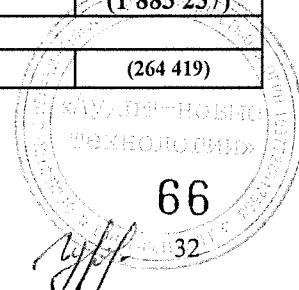
Расшифровка свернутых косвенных налогов приведена в таблице 22.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Таблица 22. Расшифровка свернутых косвенных налогов (НДС) (тыс.руб.)

№ п/п	Строка		Сумма по строке без учета косвенных налогов	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование		
за 2019 год				
ПОСТУПЛЕНИЯ				
1	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	9 626 167	1 941 086
2	4112	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.		
3	4119	прочие поступления	209 333	41 867
4	4210	поступления от инвестиционной деятельности	80 060	531
		НДС	-	-
Итого поступления			X	1 983 484
ПЛАТЕЖИ				
5	4121	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	(2 642 959)	(528 592)
6	4122	в связи с оплатой труда работников и уплатой страховых взносов	(4 999 732)	-
7	4124	Налог на прибыль организаций	(188 325)	-
8	4125	Расчеты по прочим налогам и сборам	(203 542)	-
9	4220	Платежи по инвестиционной деятельности	(2 022 998)	(404 600)
10	4320	Платежи по финансовой деятельности	(106 644)	
11	4129	Прочие платежи	(152 007)	(30 401)
		НДС	-	(1 024 069)
Итого платежи			X	(1 987 662)
Результат представлен по строке отчета:				
12	4125.1	В том числе расчеты по НДС (свернутые)	-	(4 178)
За 2018 год				
ПОСТУПЛЕНИЯ				
1	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	8 823 702	1 566 199
2	4112	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.		
3	4119	Прочие поступления	288 105	51 589
4	4210	Поступления по инвестиционной деятельности	5 722	1 030
		НДС	-	-
Итого поступления			X	1 618 818
ПЛАТЕЖИ				
5	4121	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	(2 733 496)	(492 029)
6	4122	в связи с оплатой труда работников и уплатой страховых взносов	(4 836 421)	-
7	4124	Налог на прибыль организаций	(258 458)	-
8	4125	Расчеты по прочим налогам и сборам	(423 276)	-
9	4220	Платежи по инвестиционной деятельности	(891 943)	(197 038)
10	4320	Платежи по финансовой деятельности	(202 710)	
11	4129	Прочие платежи	(133 879)	(24 098)
		НДС	-	(1 170 072)
Итого платежи			X	(1 883 237)
Результат представлен по строке отчета:				
12	4125.1	В том числе расчеты по НДС (свернутые)	-	(264 419)



Расшифровка свернутых выплат по договорам комиссии (агентским договорам), по выплатам дивидендов и налога на прибыль, приведена в таблице 23.

Таблица 23. Расшифровка поступления и выплат по договорам комиссии (агентским договорами), по выплатам дивидендов и налога на прибыль (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
1	По договорам от аренды, комиссии и инвестиций, в т.ч.:		
1.1	Поступления	14 395	21 497
1.2	Платежи	(42 275)	(42 385)
	Результат представлен по строке отчета 4112	-	-
	Результат представлен по строке отчета 4129.1	(27 880)	(20 888)
2.	На уплату дивидендов и иных платежей по распределению, в т.ч. налог с дивидендов прибыли в пользу собственников (участников), в т.ч.:	-	-
2.1	Поступления	1 259	3 295
2.2	Платежи	(107 903)	(206 005)
	Результат представлен по строке отчета 4322	(106 644)	(202 710)
3.	На уплату налога на прибыли, в т.ч.:		
3.1	Поступления	89 000	25 925
3.2	Платежи	(277 325)	(284 383)
	Результат представлен по строке отчета 4124	(188 325)	(258 458)

Налог на прибыль по инвестиционной деятельности, ввиду незначительности сумм и в соответствии с принципом рациональности ведения бухгалтерского учета, отражен в соответствующей строке в составе денежных потоков от текущих операций.

Движение денежных потоков от текущих операций, от инвестиционных операций и от финансовых операций за отчетный 2019 год и 2018 год, во всех существенных фактах, раскрыты в «Отчете о движении денежных средств» годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год.

В соответствии с ПБУ 23/2011 в "Отчете о движении денежных средств" Общества отражены платежи и поступления в ПАО "Газпром газораспределение Уфа" денежных средств и денежных эквивалентов за 2019 и 2018 годы. Для формирования отчета использован аналитический учет движения денежных потоков Общества – системы «Расчетный центр корпорации».

В «Отчете о движении денежных средств» не отражено движение денежных документов. Остаток по счету 50.03 отражен в строке 123023 бухгалтерского баланса «Прочая» в составе прочей дебиторской задолженности в сумме 25 тыс.руб.

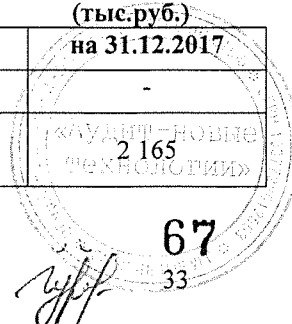
3.10 Прочие оборотные активы

В составе оборотных активов по строке 1260 «Прочие оборотные активы», отражены данные по счету учета 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей», краткосрочная часть расходов будущих периодов, учитываемых на счете 97 «Расходы будущих периодов» и «Выполненные этапы по незавершенным работам» счет 46.

Расшифровка прочих оборотных активов приведена в таблице 24.

Таблица 24. Прочие оборотные активы (тыс.руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Недостачи и потери от порчи ценностей	3 446	123	-
Затраты на приобретение права пользования программными продуктами	4 825	5 305	2 165



Выполненные этапы по незавершенным работам	883	404	-
Итого	9 154	5 832	2 165

3.11 Капитал

Размер Уставного капитала соответствует учредительным документам Общества, не изменялся, и по состоянию на 31.12.2019 года составляет - 3 510 820 рублей.

Категория акций: акции обыкновенные именные бездокументарные. Номинальная стоимость: 5 (пять) рублей. Количество акций, находящихся в обращении: 702 164 штук.

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: нет.

Государственный регистрационный номер выпусков: 01-1-30403-D Распоряжение Самарского регионального отделения ФКЦБ РФ № 04-10779 от 25.05.04 об объединении выпусков ценных бумаг: 01-1-298 от 20.07.1994 г.; – 27 340 штук, 01-1п-303 –674 824 штук от 29.07.1994 г.

Добавочный капитал.

Изменение Добавочного капитала происходило по следующим условиям:

- за 2018 г. произведено увеличение добавочного капитала (без переоценки) в сумме 541 760 тыс.р., в связи с формированием источника финансирования за счет средств специальных надбавок к тарифам на транспортировку газ (согласно Постановлений и Распоряжений Правительства Башкортостан) для строительства и реконструкции объектов газораспределения; уменьшение в сумме 3 029 тыс.руб. в результате списания сумм дооценки, произведенной при проведении переоценки основных фондов в ранние годы в нераспределенную прибыль при выбытии объекта основного средства;

- за 2019 г. произведено увеличение добавочного капитала (без переоценки) в сумме 461 401 тыс.р., в связи с формированием источника финансирования за счет средств специальных надбавок к тарифам на транспортировку газ (согласно Постановлений и Распоряжений Правительства Башкортостан) для строительства и реконструкции объектов газораспределения; уменьшение в сумме 4 442 тыс.руб. в результате списания сумм дооценки, произведенной при проведении переоценки основных фондов в ранние годы в нераспределенную прибыль при выбытии объекта основного средства;

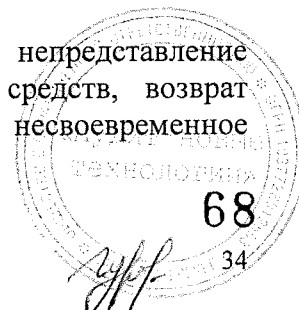
Выплата дивидендов.

Годовым общим собранием акционеров 21.06.2019 года принято решение (протокол №1 от 24.06.2019) о выплате дивидендов по результатам работы за 2019 год в размере 153 рублей 38 копейки на одну обыкновенную акцию.

Общая сумма дивидендов, начисленных на акции Общества по итогам 2019 года, составила 107 698 тыс. руб.

Объявленные дивиденды выплачивались денежными средствами. Акционерам-работникам Общества с выплатой заработной платы акционерам-прочим физическим лицам – почтовыми переводами, юридическим лицам – перечислением на расчетные счета.

Причины невыплаты и возвратов объявленных дивидендов: непредставление акционерами полных реквизитов для перечисления денежных средств, возврат переводов ввиду изменения адресных данных акционеров, несвоевременное оформление наследственных дел.



Денежные потоки по дивидендам в разрезе контрагентов представлены в таблице 25.

Таблица 25. Денежные потоки по дивидендам в разрезе контрагентов (тыс.руб)

№ п/п	Наименование показателя	в 2019 г.	в 2018 г.
1	Выплата дивидендов (в т.ч. за прошлые годы) всего, в т.ч.:	107 212	203 847
1.1	ОАО «Акционерный банк Россия» - номинальный держатель акций преимущественно АО «Газпром газораспределение»	53 868	102 569
1.2	ПАО «Банк Уралсиб» - номинальный держатель акций преимущественно АО «Региональный фонд»	46 969	89 434
1.3.	НКО ЗАО «НРД»	1 494	2 845
1.4.	Физическим лицам (в т.ч. за прошлые годы)	4 883	8 999
2.	Налог с дивидендов	674	1 317
3.	Возвраты	(1 242)	(2 456)
4	Всего дивидендов с учетом уплаты налога и возвратов	106 644	202 708

3.12 Кредиты и займы

В течении отчетного 2019 года, как и в предыдущие 2018 и 2017 года, Обществом не открывались кредитные линии, не получались поручительства третьих лиц, не заключались договора займа (кредитные договора), Общество не обладает средствами в аккредитивах, открытых в пользу Общества. Обществом не выпускались и не размещались векселя.

3.13 Кредиторская задолженность

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

Авансы полученные, отражаемые в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведены за минусом суммы начисленного НДС, которая составляет: на 31.12.2019 – 67 322 тыс. руб., на 31.12.2018 – 51 728 тыс. руб., на 31.12.2017 - 40 865 тыс. руб.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1. В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются с исключением кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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

Информация о крупнейших кредиторах Общества (задолженность более 10 млн.руб.), задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице 26.

Таблица 26. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности (тыс.руб)

Наименование кредитора	на 31.12.2019	на 31.12.2018	Характер задолженности
ООО "СтройГрейд Групп"	24 021	186 180	За услуги субподряда по СМР
ООО «ТЭР Уфа»	181 925	98 700	Выполнение СМР, ПИР, ремонтных работ
АО "Газпром газораспределение»	1 064 566	1 424 997	Купля-продажа газопроводов
АО «Газпром бытовые системы»	11 542	-	Поставка оборудования (за товар)
ООО "Газпром межрегионгаз Уфа"	26 627	26 548	За услуги управления текущей деятельностью по договору о

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

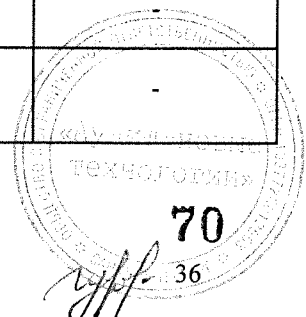
Наименование кредитора	на 31.12.2019	на 31.12.2018	Характер задолженности
			передаче полномочий
	11 812	7 025	Аренда транспорта и имущества, за поставку газа, услуги по сбору денежных средств с населения по ТО ВДГО, за прочие работы
АО «Гипрони газ»	9 872	24 700	Выполнение ПИР
ООО «Евротех»	12 534	-	Поставка оборудования, инструментов и приспособлений для строительства и монтажа газопроводов
ООО Компания «Потенциал»	13 436	435	Выполнение СМР
ООО «Газпром межрегионгаз»	318 483	326 916	Передача в собственность недвижимого имущества
ООО «ПроСтор Групп»	10 884	1 878	Поставка оборудования для врезки и ремонта газопроводов
ООО «Спецгазтехсервис»	21 282	22	Выполнение ПИР и СМР
ООО «Энгельский завод отопительной техники «Сигнал»»	12 062	-	Поставка арматуры трубопроводной
ООО «ЭПО «Сигнал»»	10 351	1	Поставка арматуры трубопроводной, фильтров газовых

3.14 Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражены пассивы, приведенные в таблице 27.

Таблица 27. Доходы будущих периодов (тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2017 г.
ГНД Туймазинский район, с.Серафимовский, ул.Каменная (протяж.140 м)	136	139	142
Подзем.г/провод н/д по ул.Южнаяд.3-17 Б.Озеро Гафур.р-н, инв.№ 04-30475	57	59	61
Подзем.г/провод н/д по ул.Ленина,д.3 Б.Озеро Гафур.р-н, инв.№ 04-30474	35	38	38
Газопровод низкого давления, ул.Железнодорожная,п. Кусимовский рудник ,инв.30290	39	40	41
ПГБ, ул.Железнодорожная,п. Кусимовский рудник инв.10079	73	78	82
Распределительный газопровод низкого давления по адресу: Дюртюлинский район, с.Миништы, ул.Зеленая.	133	141	150
Газопровод низкого давления г.Белебей ул. Заводская 1/3 по договору дарения №35-121 от 31.10.2012 г. от Хайруллиной Галии Газизовны, свидетельство о праве собственности от 22.02.2013г	77	79	82
Газопровод низкого давления ф57 п.Зирган по ул.Элеваторная 1,6,8,10	-	-	-
Газопровод низкого давления ф80 ПЭ Мел.р-н д.Тамьян от д.3 по ул.Школьная до д.8 по ул.Школьная	-	-	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование показателя	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2017 г.
Газопровод –Г/пр высокого давления Давлекановский район, г. Давлеканово Дорошевская АГРС до АЗС)	894	925	955
Прочие объекты	59	71	177
ИТОГО	1 503	1 570	1 728

3.15 Оценочные обязательства

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

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице 28.

Таблица 28. Прочие характеристики оценочных обязательств (тыс. руб.)

Оценочное обязательство	Характер обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов
Оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	Обязательная выплата работникам, предусмотренная нормативными документами Общества	Апрель 2020 г.	225 457
Оценочное обязательство по оплате отпусков		Январь-декабрь 2020 г.	179 968
Оценочное обязательство по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию		Январь-декабрь 2020 г.	4 933
Итого			410 358

3.16 Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Доходы от обычных видов деятельности.

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

В таблице 29 представлена расшифровка выручки Общества.

Таблица 29. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Выручка от транспортировки газа	7 022 681	6 739 679
в т.ч.		
транспортировка газа населению	1 617 067	1 613 201
Транспортировка газа по прочим потребителям	4 486 183	4 514 081
специальная надбавка	919 431	612 397
Выручка от услуг по технологическому присоединению	297 226	236 292
Выручка за услуги технического обслуживания внутридомового газового оборудования	628 683	554 813
Выручка за строительно-монтажные работы	591 955	589 343
торговля (оптовая и розничная)	379 932	396 580
Прочие услуги	426 857	421 864
Итого	9 347 334	8 938 571

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Увеличение выручки от транспортировки газа в отчетном году по сравнению с 2018 г. на 4,2 % связано с увеличением выручки от спецнадбавки, установленной для реализации мероприятий Программы газификации Республики Башкортостан на 2019 год. Увеличение выручки от спецнадбавки связано с увеличением объема газа от транспортировки которого получена спецнадбавка на 0,3% и установлением спецнадбавки с февраля 2019 года, а в 2018 году – с апреля.

Увеличение выручки от услуг по технологическому присоединению объектов капитального строительства к сети газораспределения на 25,8 % по сравнению с уровнем 2018 связано с увеличением количества подключения объектов.

Увеличение выручки по прочим видам деятельности в отчетном году по сравнению с 2018 г. связано с индексацией Прейскуранта цен на работы и услуги Общества (4%) и увеличением объема работ.

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице 30.

Таблица 30. Выручка по крупнейшим контрагентам (тыс.руб. с НДС)

Контрагент	за 2019 год	за 2018 год
ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»	6 536 143	6 385 353,8
ООО «БГК»	1 459 914	1 154 839,4
АНК «Башнефть», в т.ч.:		
Филиал Публичного акционерного общества "Акционерная нефтяная Компания "Башнефть" "Башнефть - УНПЗ"	78 409	54 993
Филиал Публичного акционерного общества "Акционерная нефтяная Компания "Башнефть" "Башнефть – Уфанефтехим»	71 145	69 131
Филиал Публичного акционерного общества "Акционерная нефтяная Компания "Башнефть" "Башнефть-Новойл"	128 841	98 480
Итого	8 274 452	7 762 797,2

Информация по незавершенным договорам на 31.12.2019 отражена по строке баланса 12603, сумма 883 тыс.руб. включает следующие договоры:

- Общество с ограниченной ответственностью "Группа Компаний СУ №1", договор №01-42-383, расходы составили 41 тыс.р., выручка (в т.ч. НДС) 324 тыс.руб., сумма полученного аванса на отчетную дату составляет 311 тыс. руб.;

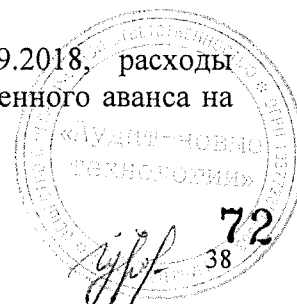
- ООО "Базовый элемент", договор № 18-689, расходы в 2018 г. составили 318 тыс.руб., выручка (в т.ч. НДС) 388 тыс.руб., сумма полученного аванса на 31.12.2019 г. в размере 600 тыс.руб.;

- ООО "СТК", договор 03-42-79 от 20.04.2018, расходы составили 3 тыс.руб., выручка (в т.ч. НДС) 8 тыс.руб., сумма полученного аванса на 31.12.2019 в размере 4 тыс.руб.;

- Население - Каримова Венера Валеевна, договор № 03-42-1281 от 15.07.2015, расходы составили 8 тыс.р., выручка (в т.ч. НДС) 120 тыс.руб., сумма полученного аванса на 31.12.2019 г. 103 тыс. руб.;

- Население Торгашов Сергей Иванович, 03-42-5 от 16.01.2019, расходы составили 3 тыс.руб., выручка (в т.ч. НДС) 21 тыс.руб., сумма полученного аванса на 31.12.2019 в размере 13 тыс.руб.

- Население Яппаров Ильфат Фаритович, 03-42-396 от 12.09.2018, расходы составили 3 тыс.руб., выручка (в т.ч. НДС) 22 тыс.руб., сумма полученного аванса на 31.12.2019 в размере 26 тыс.руб.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Суммы за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату отсутствуют.

Расходы по обычным видам деятельности

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

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг. Расшифровка себестоимости по элементам затрат представлена в таблице 31.

Таблица 31. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
(тыс.руб.)

Наименование	Себестоимость продаж							
	Всего	в том числе						
		Транспор- тировка природно- го газа	прочие виды деятель- ности	в том числе				
услуги техниче- ского обслужи- вания ВДГО	выпол- нение СМР			услуги по технологи- ческому присоеди- нию	торговля			
За 2019 год								
Материальные расходы	1 384 724	872 303	512 421	27 110	158 762	4 590	302 000	19 959
Расходы на оплату труда	3 316 729	2 529 398	787 331	380 144	186 233	41 103	868	178 983
Страховые взносы	995 129	758 080	237 049	114 074	56 498	12 387	408	53 682
Амортизация	478 436	456 382	22 054	6 942	9 252	924	247	4 689
Прочие расходы	903 115	801 709	101 406	47 138	31 279	6 889	170	15 930
Всего расходы	7 078 133	5 417 872	1 660 261	575 408	442 024	65 893	303 693	273 243
За 2018 год								
Материальные расходы	1 352 198	822 025	530 173	23 681	152 272	1 631	326 750	25 839
Расходы на оплату труда	3 145 329	2 440 280	705 049	306 146	204 058	26 535	1 022	167 288
Страховые взносы	944 818	735 213	209 605	91 245	60 514	8 020	304	49 522
Амортизация	389 673	370 904	18 769	5 834	8 242	531	3	4 159
Прочие расходы	925 913	841 107	84 806	44 190	19 105	2 228	192	19 091
Всего расходы	6 757 931	5 209 529	1 548 402	471 096	444 191	38 945	328 271	265 899

Расшифровка коммерческих расходов приведена в таблице 32.

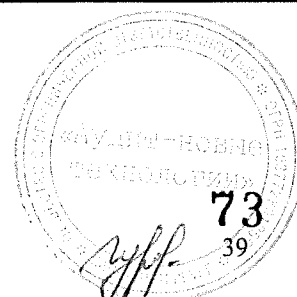


Таблица 32. Коммерческие расходы
(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Материальные затраты	272	95
Расходы на оплату труда	5 111	2 964
Отчисления в социальные фонды	1 539	868
Амортизация	29	26
Прочие затраты	343	180
ИТОГО	7 294	4 133

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице 33.

Таблица 33. Управленческие расходы
(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Материальные затраты	12 840	28 491
Расходы на оплату труда	308 945	389 502
Отчисления в социальные фонды	89 306	110 209
Амортизация	38 171	59 284
Прочие затраты, в т.ч. услуги по управлению организацией	331 070 266 007	343 374 265 247
ИТОГО	780 332	930 860

3.17 Прочие доходы и расходы

Расшифровка строки 2310 «Доходы от участия в других организациях» отчета о финансовых результатах приведена в таблице 34.

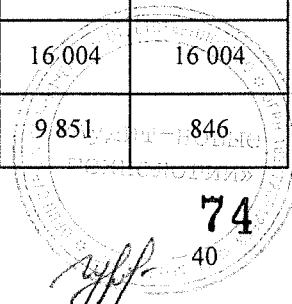
Таблица 34. Доходы от участия в других организациях
(тыс.руб.)

Наименование	за 2019 год	за 2018 год
Дивиденды, полученные от вложений в акции ПАО «Сбербанк»	-	3 359

По строке 2344 «прочие» и строке 2357 «прочие» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице 35.

Таблица 35. Прочие доходы и расходы
(тыс.руб.)

Наименование дохода/расхода	за 2019 год		за 2018 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Сдача имущества в аренду и субаренду (кроме газопроводов и газового оборудования)	11 669	10 816	11 863	11 040
Стоимость продажи дебиторской задолженности по договорам уступки права требования	-	-	617	617
Сумма кредиторской/дебиторской задолженности, списанные в связи с истечением срока исковой давности	4 004	219	731	139
Прибыли/Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	9 811	3 036	1 610	9 872
Продажа материально-производственных запасов	2 791	2 650	3 342	3 077
Оказание услуг АО «Газпром газораспределение Грозный»	28 547	28 547	16 004	16 004
Штрафы, пени за нарушение условий договоров полученные (уплаченные)	887	490	9 851	846



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование дохода/расхода	за 2019 год		за 2018 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Выбытие основных средств	442	1 893	-	9 986
Расходы от продажи иных активов	-	10 403	-	1 599
Госпошлина	-	2 310	-	1 977
Благотворительность	-	4 751	-	3 305
Списание затрат на основе мирового соглашения	-	12 332	-	-
Списание объема строительства	-	1 217	-	-
Ликвидация аварии	-	621	-	-
Прочие	17 800	29 876	18 683	24 945
Итого	75 951	109 161	62 701	83 407

3.18 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2019 г. следующие показатели, приведенные в таблице 36.

Таблица 36. Расчеты по налогу на прибыль (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2019 год	за 2018 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 360 199	1 166 952
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1)20%	272 040	233 540
3	Постоянные налоговые обязательства:(стр.5x20%)	161 200	88 197
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	806 000	440 987
4.1	Амортизация	132 140	137 437
4.2	Расходы по выбытию основных средств	7 160	643
4.3	Рыночная стоимость права безвозмездного пользования имуществом	53 900	51 800
4.4	Выплаты персоналу	69 777	52 886
4.5	Социально-культурные и оздоровительные мероприятия	11 695	20 610
4.6	Содержание баз отдыха	3 585	3 241
4.7	Убытки (Прибыль) прошлых лет	60	6 659
4.8	Отклонения в плановой себестоимости готовой продукции	770	1 798
4.9	Резерв по сомнительным долгам	139 806	40 665
4.10	Благотворительность и финансовая помощь	4 751	
4.11	Прочие	382 356	120 844
5	Постоянные налоговые активы: (стр.7x20%)	13 272	32 719

75
41

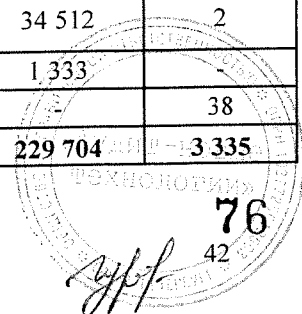
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2019 год	за 2018 год
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	66 360	163 593
6.1	Отклонения в плановой себестоимости готовой продукции	171	67 251
6.2	Корректировка стоимости акций до рыночной стоимости	8 805	9 107
6.3	Прочие	57 384	70 252
7	Отложенные налоговые активы (стр.7x20%)	7 267	2 360
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	36 335	11 801
8.1	Амортизация	(60)	(24)
8.2	Дебиторская задолженность (НПФ Газфонд)	3 962	
8.3	Отклонения в начислении оценочных обязательств по отпускам	(194 509)	
8.4	Отклонения в начислении оценочных обязательств по выплате вознаграждения по итогам года	225 382	
8.5	Прочие	1 560	12 373
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.11 x20%)	204 871	81 775
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	1 024 355	408 875
10.1	Амортизация	1 028 394	434 342
10.2	Спецодежда	(8 838)	(20 401)
10.3	Прочие	4 799	(5 066)
13	Налог на прибыль (стр.3+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	222 365	209 603

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный 2019 год, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице 37.

Таблица 37. Налоги (тыс. руб.)

Наименование налога	2019 год					
	Сальдо на начало периода, в том числе		Начислено	Уплачено	Сальдо на конец периода, в том числе	
	Задолженность перед бюджетом	переплата в бюджет			Задолженность перед бюджетом	переплата в бюджет
НДС	21 641	-	1 102 929	1 024 069	100 502	-
НДС налоговый агент	100	3	664	644	116	-
Налог на прибыль в Федеральный бюджет	971	-	33 355	37 618	-	3 292
Налог на прибыль в Республиканский бюджет	5 516	-	189 010	150 708	43 818	-
Налог на имущество	42 064	1	186 359	179 365	49 060	3
Земельный налог	422	-	1 453	1 512	363	-
Налог на доходы физических лиц	33 083	-	490 300	488 871	34 512	2
Транспортный налог	1 421	-	5 303	5 391	1 333	-
Прочие	23	38	5 039	5 062		38
ИТОГО	105 240	42	2 014 412	1 893 240	229 704	3 335



3.19 Совокупный финансовый результат периода

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

В составе показателя строки 2460 Отчета о финансовых результатах «Прочее» отражен результат от прочих операций, включаемых в чистую прибыль (убыток) отчетного периода». В частности, в строке отражены следующие операции (факты хозяйственной жизни), приведенные в таблице 38.

Таблица 38. Прочие операции, результат которых включается в чистую прибыль (убыток) отчетного периода (тыс. руб.)

Прочие прибыли и убытки:	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
	2019 год		2018 год	
	75 022		30 115	
в том числе:				
пени, штрафы	-	-	29 685	-
налоги	-	-	-	-
списание ОНА	74 894	(1)	-	(109)
списание ОНО	129	-	595	(56)

В составе показателя «Чистая прибыль от деятельности по технологическому присоединению (без учета капитальных вложений)», отражены следующие операции (факты хозяйственной жизни), приведенные в таблице 39.

Таблица 39. Чистая прибыль от деятельности по технологическому присоединению (без учета капитальных вложений) (тыс. руб.)

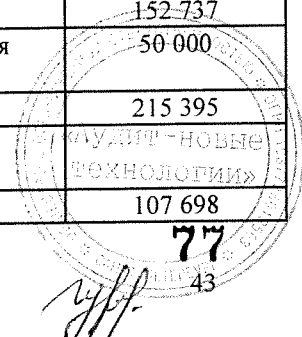
Наименование	за 2019 год	за 2018 год
Выручка от деятельности по технологическому присоединению	297 226	236 292
Себестоимость деятельности по технологическому присоединению	65 893	38 945
Валовая прибыль	231 333	197 347
Управленческие расходы	25 321	6 426
Прибыль от продаж	206 012	190 921
Налог на прибыль	41 202	38 184
Чистая прибыль от деятельности по технологическому присоединению (без учета капитальных вложений)	164 810	152 737

3.20 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами (участниками) Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице 40.

Таблица 40. Распределение прибыли (тыс. руб.)

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1	Чистая прибыль за 2018 год	418 132
1.1.	Чистая прибыль в части оплаты за технологическое присоединение	152 737
1.2.	Целевые средства, учтенные в составе тарифов на транспортировку газа, для погашения выпадающих доходов от технологического присоединения	50 000
1.3.	Чистая прибыль к распределению на 31.12.2018	215 395
2	Чистая прибыль по итогам работы за 2017 год распределена акционерами следующим образом:	
2.1.	На выплату дивидендов	107 698



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
2.2.	Оставить в распоряжении Общества для направления на реализацию его инвестиционных проектов (программ)	107 697
3	Чистая прибыль за 2019 год	279 708
3.1.	Чистая прибыль в части оплаты за технологическое присоединение	164 810
3.2.	Целевые средства, учтенные в составе тарифов на транспортировку газа, для погашения выпадающих доходов от технологического присоединения	44 020
3.3.	Целевые средства, учтенные в составе тарифов на транспортировку газа, для финансирования регуляторного контракта	18 845
3.4.	Чистая прибыль к распределению на 31.12.2019	52 033

3.21 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таб. 41.

Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем увеличения (уменьшения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет, на сумму дивидендов по привилегированным акциям. ПАО «Газпром газораспределение Уфа» не имеет привилегированных акций.

Таблица 41. Показатели прибыли (убытка) на акцию (тыс. руб.)

Наименование	за 2019 год	за 2018 год
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	279 708	418 132
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	279 708	418 132
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	702 164	702 164
Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,40	0,60
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	-	-

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.

3.22 Прочие обязательства

В состав показателя «Прочие обязательства», строка баланса 1450, за 2019 г. включены следующие обязательства:

- целевое финансирование из бюджета в размере 775 976, средства, собранные за счет установленных специальных надбавок к тарифам на транспортировку газа согласно Постановлений и Распоряжений Правительства РБ;

- долгосрочная кредиторская задолженность, образована по договорам купли-продажи недвижимого имущества (газопроводы) № Упр 3-053/18 от 27.12.2018 г. с АО «Газпром газораспределение» на сумму 1 424 997 тыс. руб. (в т.ч. долгосрочная на 31.12.2019 г. 1 035 503 тыс.р.) и № 6-634/18 от 01.10.2018 г., 6-363/18 от 29.06.2018 г. с ООО «Газпром межрегионгаз» на общую сумму 418 991 тыс.р. (в т.ч. долгосрочная на 31.12.2019 г. 310 050 тыс.р.).



4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов, скорректирован показатель строки 2900 «Базовая прибыль (убыток) на акцию» Отчета о финансовых результатах за 2019 г.: показатель 2018 г. в отчетности 2018 г. – «0» тыс.руб., в отчетности 2019 г. – «1» тыс.руб..

5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств, полученных и выданных раскрыта в таблице 8.1 Пояснений П-1

5.2 Информация об операциях со связанными сторонами

Список аффилированных лиц на 31.12.2019 раскрыт на сайте Общества: <http://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=2093&type=6>

Группа лиц к которой принадлежит ПАО «Газпром газораспределение Уфа»

- АО «Газпром газораспределение».

Преобладающие (участвующие) общества:

- АО «Газпром газораспределение»;
- АО «Региональный фонд»

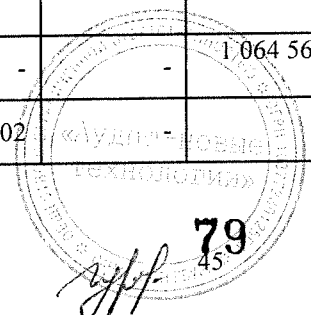
Органы управления Общества:

Полномочия единоличного исполнительного органа (Генерального директора) переданы управляющей организации - ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»
Совет директоров ПАО «Газпром газораспределение Уфа».

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2019 и операции со связанными сторонами приведены в таблице 42.

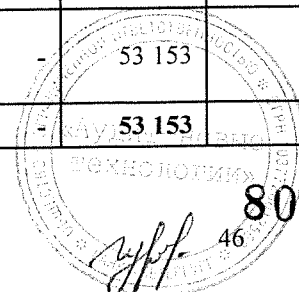
Таблица 42. Перечень связанных сторон Общества, с которыми осуществлялись операции в 2018-2019 гг. (тыс.руб.)

Наименование связанной стороны	Данные за 2019 год					
	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
АО «Газпром газораспределение»						
Аренда газопроводов	-	-	38 540	38 540	-	-
Неисключительное право использования программы	-	7	7	-	-	-
Субаренда газопроводов	-	-	44 289	44 289	-	-
Услуги по информационно-технологическому сопровождению программы	-	-	12	12	-	-
Договор поставки	-	1 424 997	360 431	-	-	1 064 566
Сублицензионный договор на использование товарного знака			302	302		



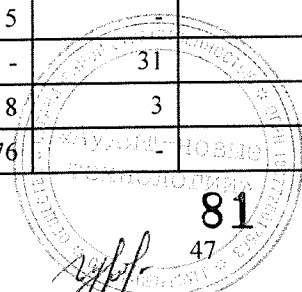
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за
2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ИТОГО	-	1 425 004	443 581	83 143	-	1 064 566
ООО "Газпром трансгаз Уфа"						
Поставка компримированного природного газа	2 902	-	3 877	6 176	603	-
Услуги по электроснабжению и теплоснабжению	-	6	34	34	-	6
Техническое освидетельствование оборудования	-	-	-	-	-	-
Договор о подключении (технологическом присоединении)	-	-	78	-	78	-
Заправка автотранспорта компримированным природным газом	-	190	190	-	-	-
Услуги по организации прямого провода, образованного по кабельным линиям технологической связи и техническому обслуживанию прямого провода	-	-	3	3	-	-
ИТОГО	2902	196	4 182	6 213	681	6
АО "Газпром бытовые системы"						
Договор поставки	-	-	65 087	76 629	-	11 542
ИТОГО	-	-	65 087	76 629	-	11 542
АО "Газпром газораспределение Нижний Новгород"						
Договор поставки оборудования	-	-	654	654	-	-
ИТОГО	-	-	654	654	-	-
АО "Газпром газораспределение Челябинск"						
Договор поставки оборудования	-	-	301	301	-	-
ИТОГО	-	-	301	301	-	-
АО "Газпром газораспределение Оренбург"						
Договор поставки оборудования	-	-	9 940	9 940	-	-
ИТОГО	-	-	9 940	9 940	-	-
АО "Газпром газораспределение Астрахань»						
Договор поставки оборудования	-	-	116	116	-	-
ИТОГО	-	-	116	116	-	-
АО "Газпром газораспределение Грозный»						
Договор возмездного оказания услуг по разработке графических материалов	18 896	-	34 257	-	53 153	-
ИТОГО	18 896	-	34 257	-	53 153	-



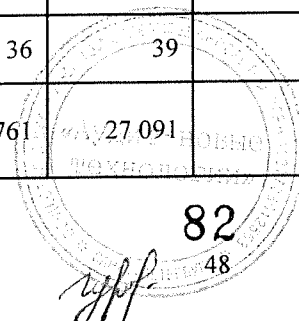
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
АО "Газпром межрегионгаз Самара"						
Договор на оказание услуг	-	-	224	224	-	-
ИТОГО	-	-	224	224	-	-
АО "Газпром газораспределение Чебоксары"						
Договор на обучение	-	-	93	93	-	-
ИТОГО	-	-	93	93	-	-
АО "Специализированный регистратор- Держатель реестра акционеров газовой промышленности"						
Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг	-	72	4 295	4 295	-	72
Оказание услуг по направлению информации центральному депозитарию			85	85		
ИТОГО	-	72	4 380	4 380	-	72
НПФ «Газфонд»						
О пенсионном взносе в пользу работников	-	-	7 673	7 673	-	-
ИТОГО	-	-	7 673	7 673	-	-
АО "Волгогазппарат"						
договор комиссии	-	-	125	125	-	-
Договор поставки			472	472		
ИТОГО	-	-	597	597	-	-
ООО "Башкиргазинвест"						
Возмездное оказание услуг по уборке помещений	-	752	8 702	8 672	-	722
Организация питания сотрудников	-	4	845	953	-	111
ИТОГО	-	756	9 547	9 625	-	833
ООО "Газпром газораспределение Томск"						
Договор поставки	-	-	75	75	-	-
ИТОГО	-	-	75	75	-	-
ООО "Агидель-Спутник"						
Техническое обслуживание и ремонт газовых сетей и оборудования	21	-	715	703	33	-
Поверка сигнализаторов	-	-	5	5		-
Договор поставки	-	-	31	-	31	-
Поверка-замена приборов учета	-	-	11	8	3	-
Договора на приобретение путевок	-	-	1 176	1 176		-



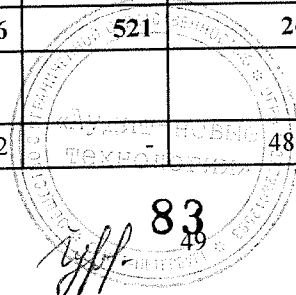
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ИТОГО	21	-	1 938	1 892	67	-
ПАО "Газпром газораспределение Ростов-на-Дону"						
Договор поставки	37	-	659	696	-	-
ИТОГО	37	-	659	696	-	-
ООО "Башкиртеплоэнерго Уфа"						
Техническое обслуживание систем		160	771	702		91
ИТОГО		160	771	702		91
ООО "Межрегионгаз технологии"						
Техническое обслуживание оборудования		3420	32 089	32 038		3 369
СМР		20013	22 920	2 907		-
По госповерке измерений, поверке и калибровке оборудования	-	-	785	934	-	149
Договор поставки	-	714	2 157	1 543	-	100
ИТОГО	-	24 147	57 951	37 422	-	3 618
ООО "АНТ-Цифровые сервисы"						
Услуги по ведению технологических карт ТОиР в информационной системе "ИУС ТОиР"	-	47	1 147	1 200	-	100
ИТОГО	-	47	1 147	1 200	-	100
ООО "Газлюкс Трейд"						
договор поставки	-	-	196	196	-	-
ИТОГО	-	-	196	196	-	-
ООО "Газпром межрегионгаз Уфа"						
Транспортировка газа	501 522	-	9 442 094	9 717 088	231 321	4 793
Отключение, подключение газа абонентам (физическим лицам)	1 367	-	21 114	21 339	1 142	-
Услуги по Проверке	718	-		718	-	-
Аренда имущества	105	-	408	411	102	-
Аренда имущества	-	3	48	51	-	6
Услуги по учету объема транспортировки газа	-	638	17 847	18 246	-	1 037
Поставка газа	-	3 828	296 221	300 484	-	8 091
Услуги по сбору денежных средств, поступающих за услуги по проведению ТО ВДГО	-	1 714	20775	20913	-	1852
Договор поставки			75	36	39	-
Сбор денежных средств, поступающих за услуги по проведению ТО ВДГО	25 237	-	769 615	767 761	27 091	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Договор возмездного оказания услуг по приостановлению и последующему возобновлению подачи газа абонентам	10	-	212	190	32	-
Сбор д/с от населения за прочие услуги согласно договора на оказание услуг	-	418	4 273	4250	-	395
Договор аренды помещений	1000	-	13 101	13 139	962	-
Договор аренды помещений	-	424	5 181	5 188	-	431
Договор на техническое обслуживание	7	-	29	28	8	-
Договор по передаче полномочий ЕИО	-	26 548	345 756	345835	-	26 627
Услуги по организации эксплуатации электроустановок и тепловых электроустановок	1	-		1		-
Договор на проведение проверок технического состояния приборов учета	-	-	14 578	13 840	738	-
Договор на монтаж/демонтаж	4	-	12	14	2	-
Договор хранения демонтированного оборудования	1	-	12	12	1	-
Прочие	-	-	172	84	88	-
ИТОГО	529 972	33 573	10 951 523	11 229 628	261 526	43 232
ООО «Медсервис»						
Договор на техническое обслуживание			35	36		1
ИТОГО			35	36		1
ООО "Газэнергоинформ"						
Агентский договор на закупку товаров, работ, услуг	-	5 630	42 082	42 297	-	5 845
ИТОГО	-	5 630	42 082	42 297	-	5 845
ООО "Газэнергосеть розница"						
Поставка нефтепродуктов. Топливные карты с отсрочкой платежа	1 251	171	53 565	58 445	164	3 964
ИТОГО	1251	171	53 565	58 445	164	3 964
ООО "Газпром газомоторное топливо"						
Договор на технологическое присоединение	-	2	7 809	7 809	-	2
Договор поставки	2	49	12 151	11 609	519	24
Техническое обслуживание	-	-	60	58	2	-
ИТОГО	2	51	20 020	19 476	521	26
ООО "Газпром инвестгазификация"						
Осуществление строительного	1242	486	340	1 582	-	486

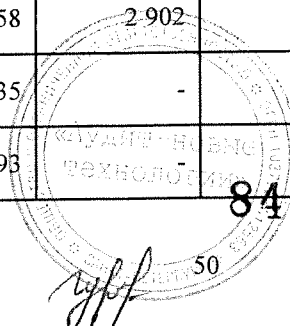


Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
контроля(тех,надзора)						
Агентский договор	617		181	670	128	
ИТОГО	1858	486	521	2 252	128	486
АО "Страховое общество газовой промышленности"						
Договора страхования	12	1 156	40 648	40 686	37	1 219
ИТОГО	12	1 156	40 648	40 686	37	1 219
ООО "Газпром нефтехим Салават"						
Оказание услуг по техническому обслуживанию	7	-	46	53	-	-
Договор на технологическое присоединение	-	-	-	17		17
ИТОГО	7	-	46	70	-	17
АО "Газпромбанк"						
Аренда	11	-	260	247	24	-
Услуги по обслуживанию счета	-	994	8 928	8 496	-	562
ИТОГО	11	994	9 188	8 743	24	562
ООО "Газпром межрегионгаз"						
Договор купли-продажи		326 916	8 433	-	-	318 483
ИТОГО		326 916	8 433	-	-	318 483

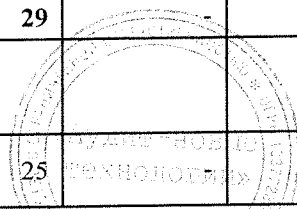
Данные за 2018 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
АО «Газпром газораспределение»						
Аренда газопроводов	-	59	117 261	117 202	-	-
Неисключительное право использования программы	-	-	393	400	-	7
Субаренда газопроводов	-	-	45 526	45 526	-	-
Услуги по информационно-технологическому сопровождению программы	-	-	41	41	-	-
Договор поставки	-	-	-	1 424 997	-	1 424 997
ИТОГО	-	59	163 221	1 588 166	-	1 425 004
ООО "Газпром трансгаз Уфа"						
Поставка компримированного природного газа	2 472	-	26 987	26 558	2 902	-
Услуги по электроснабжению и теплоснабжению	-	7	36	35	-	6
Техническое освидетельствование оборудования	-	-	93	93	-	-



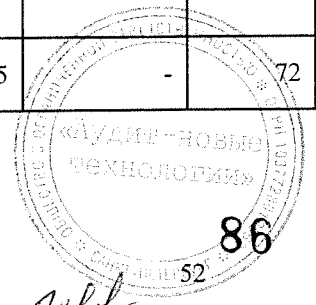
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Договор о подключении (технологическом присоединении)	-	-	73	73	-	-
Заправка автотранспорта компримированным природным газом	-	-	2 498	2 688	-	190
Услуги по организации прямого провода, образованного по кабельным линиям технологической связи и техническому обслуживанию прямого провода	-	-	17	17	-	-
Выполнение работ для согласования пересечения с сетью газораспределения	-	-	34	34	-	-
ИТОГО	2 472	7	29 738	29 498	2902	196
АО "Газпром бытовые системы"						
Договор поставки	38	2 934	67 211	64 315	-	-
ИТОГО	38	2 934	67 211	64 315	-	-
АО "Газпром газораспределение Дальний Восток"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	24	24	-	-
ИТОГО	-	-	24	24	-	-
АО "Газпром газораспределение Вологда"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	27	27	-	-
ИТОГО	-	-	27	27	-	-
АО "Газпром газораспределение Оренбург"						
Договор поставки	484	-	9 471	9 955	-	-
ИТОГО	484	-	9 471	9 955	-	-
АО "Газпром газораспределение Астрахань»						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	23	23	-	-
ИТОГО	-	-	23	23	-	-
АО "Газпром газораспределение Иваново"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	29	29	-	-
ИТОГО	-	-	29	29	-	-
АО "Газпром газораспределение Ленинградская область"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	25	25	-	-



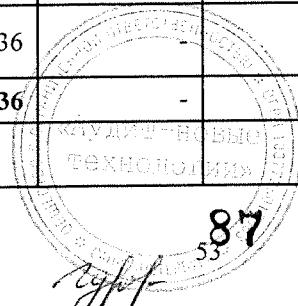
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ИТОГО	-	-	25	25	-	-
АО "Газпром газораспределение Сыктывкар"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	23	23	-	-
ИТОГО	-	-	23	23	-	-
АО "Газпром газораспределение Ярославль"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	14	14	-	-
ИТОГО	-	-	14	14	-	-
АО "Челябинскгоргаз"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	20	20	-	-
ИТОГО	-	-	20	20	-	-
ООО "Газпром газораспределение Волгоград"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	30	30	-	-
ИТОГО	-	-	30	30	-	-
АО "Газпром газораспределение Самара"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	57	57	-	-
ИТОГО	-	-	57	57	-	-
АО "Газпром газораспределение Ульяновск"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	23	23	-	-
ИТОГО	-	-	23	23	-	-
АО "Газпром газораспределение Чебоксары"						
Договор поставки	-	-	563	563	-	-
ИТОГО	-	-	563	563	-	-
АО "Волгоградгоргаз"						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	60	60	-	-
ИТОГО	-	-	60	60	-	-
АО "Специализированный регистратор- Держатель реестра акционеров газовой промышленности"						
Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг	-	72	955	955	-	72



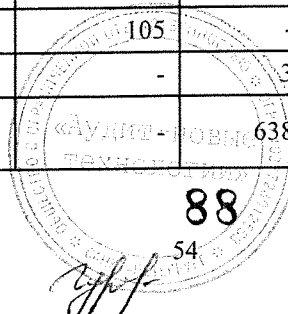
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Оказание услуг по направлению информации центральному депозитарию	-	-	84	84		
ИТОГО	-	72	1039	1039	-	72
НПФ «Газфонд»						
О пенсионном взносе в пользу работников	-	-	7 465	7 465	-	-
ИТОГО	-	-	7 465	7 465	-	-
АО «Волгогазппарат»						
договор комиссии	-	-	525	525	-	-
ИТОГО	-	-	525	525	-	-
ООО «Башкиргазинвест»						
Возмездное оказание услуг по уборке помещений	-	540	8 442	8 654	-	752
Организация питания сотрудников	-	5	569	568	-	4
ИТОГО	-	545	9 011	9 222	-	756
ООО «Газпром газораспределение Томск»						
Договор поставки	-	-	36	36	-	-
ИТОГО	-	-	36	36	-	-
ООО «Агидель-Спутник»						
Техническое обслуживание и ремонт газовых сетей и оборудования	-	-	617	596	21	-
Проверка сигнализаторов	-	-	5	5	-	-
Организация отдыха детей сотрудников филиала	-	-	404	404	-	-
Отключение и подключение	-	-	62	62	-	-
Пуско-наладочные работы	-	-	303	303	-	-
Услуги транспорта	-	-	10	10	-	-
Выполнение смр	-	-	5310	5310	-	-
ИТОГО	-	-	6711	6690	21	-
ПАО «Газпром газораспределение Нижний Новгород»						
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	36	36	-	-
ИТОГО	-	-	36	36	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Курган»						
Агентский договор по услугам зональных соревнований	-	-	436	436	-	-
ИТОГО	-	-	436	436	-	-
ООО «Газпром газораспределение Архангельск»						



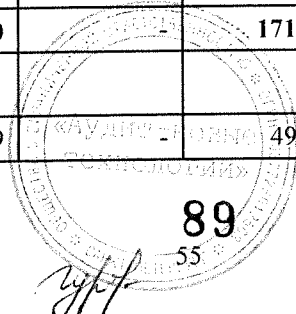
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Договор поставки	-	-	180	180	-	-
ИТОГО	-	-	180	180	-	-
ПАО "Газпром газораспределение Ростов-на-Дону"						
Договор поставки	-	-	37	-	37	-
Проведение семинара повышения квалификации	-	-	26	26	-	-
ИТОГО	-	-	63	26	37	-
ООО "АНТ-Информ"						
Услуги по ведению технологических карт ТОиР в информационной системе "ИУС ТОиР"	-	-	24	24	-	-
ИТОГО	-	-	24	24	-	-
ООО "Межрегионгаз технологии"						
Техническое обслуживание оборудования	-	14 064	37247	26603		3420
СМР	-	-	3166	23179		20013
По госповерке измерений на территории филиала	-	-	2153	2153	-	-
Договор поставки	-	-	10662	11375	-	713
ИТОГО	-	14 064	53 228	63 310	-	24 146
ООО "АНТ-Цифровые системы"						
Услуги по ведению технологических карт ТОиР в информационной системе "ИУС ТОиР"	-	-	47	94	-	47
ИТОГО	-	-	47	94	-	47
ООО "Квадрат 64"						
Техническое обслуживание	-	-	103	103	-	-
ИТОГО	-	-	103	103	-	-
ООО "Газлюкс Трейд"						
договор поставки	-	-	16	16	-	-
ИТОГО	-	-	16	16	-	-
ООО "Газпром межрегионгаз Уфа"						
Транспортировка газа	390248	-	6369344	6258070	501522	-
Отключение, подключение газа абонентам (физическим лицам)	1544	-	21273	21450	1367	-
Услуги по Проверке	683	-	12830	12795	718	-
Аренда имущества	64	-	930	889	105	-
Аренда имущества	-	-	45	48	-	3
Услуги по учету объема транспортировки газа	-	2 897	23212	20953	-	638



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Поставка газа	-	5 156	285535	284207	-	3 828
Услуги по сбору денежных средств, поступающих за услуги по проведению ТО ВДГО	-	2 432	18 557	17 839	-	1 714
Договор возмездного оказания услуг по приостановлению и последующему возобновлению подачи газа абонентам	56	-	295	341	10	-
Сбор д/с от населения за прочие услуги согл. договора на оказание услуг	-	-	3 682	4100	-	418
Договор аренды помещений	1011	-	12 039	12 050	1000	-
Договор аренды помещений	-	341	4 515	4 598	-	424
Договор на технич. обслуживание	4	-	151	148	7	-
Договор купли-продажи ТМЦ	-	20	192	172	-	-
Договор по передаче полномочий ЕИО	-	25 152	311 596	312 992	-	26 548
Услуги по организации эксплуатации электроустановок и тепловых электроустановок	1	-	14	14	1	-
Договор на пуск газа, замена газового оборудования	-	-	60	60	-	-
Договор на монтаж/демонтаж	2	-	87	85	4	-
Договор хранения демонтированного оборудования	-	-	7	6	1	-
Прочие	-	636	636	-	-	-
ИТОГО	393 612	36 634	7065001	6950817	504 735	33 573
ООО "Газпром теплоэнерго Уфа"						
Техническое обслуживание и ремонт газовых сетей и оборудования	48	-	362	401	9	-
договор возмездного оказания услуг	-	85	410	487	-	162
ИТОГО	48	85	772	888	9	162
ООО "Газэнергoinформ"						
Агентский договор на закупку товаров, работ, услуг	-	5 597	45 728	45 761	-	5 630
ИТОГО	-	5597	45728	45761	-	5630
ООО "Газэнергосеть розница"						
Поставка нефтепродуктов. Топливные карты с отсрочкой платежа	-	1 643	58 262	56 790	-	171
ИТОГО	-	1 643	58 262	56 790	-	171
ООО "Газпром газомоторное топливо"						
Договор поставки	-	-	1000	1049	-	49



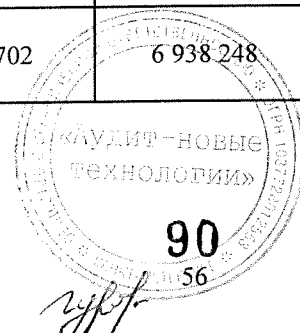
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года		Обороты за год		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Техническое обслуживание	-	-	5834	5834	-	-
ИТОГО	-	-	6834	6883	-	49
ООО "Газпром межрегионгаз"						
Договор купли-продажи газопроводов	-	-	92075	418991	-	326916
ИТОГО	-	-	92075	418991	-	326916
ООО "Газпром инвестгазификация"						
Осуществление строительного контроля(тех,надзора)	-	-	5 156	3 915	1242	-
Агентский договор			1 484	867	617	
ИТОГО	-	-	6 640	4 782	1858	-
АО "Страховое общество газовой промышленности"						
Договора страхования	-	-	17 230	17 230	-	-
ИТОГО	-	-	17 230	17 230	-	-
ООО "Газпром нефтехим Салават"						
Оказание услуг по техническому обслуживанию	3	-	47	43	7	-
ИТОГО	3	-	47	43	7	-
АО "Газпромбанк"						
Аренда	55	-	154	198	11	-
Услуги по обслуживанию счета	-	209	3908	4577	-	878
ИТОГО	55	209	4062	4775	11	878
Союз организаций нефтегазовой отрасли "Российское газовое общество"						
Членский взнос	-	-	200	200	-	-
ИТОГО	-	-	200	200	-	-

Информация о существенных денежных потоках Общества со связанными сторонами представлена в таблице 43.

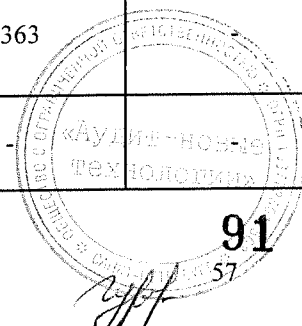
Таблица 43. Существенные денежные потоки со связанными сторонами (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	за 2019 год	в т.ч. связанные стороны*	за 2018 год	в т.ч. связанные стороны*
Денежные потоки от текущих операций					
Поступления - всего	4110	9 835 499	6 326 490	9 111 807	6 951 187
в том числе:	-	-	-	-	-
1. от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 626 167	6 313 679	8 823 702	6 938 248



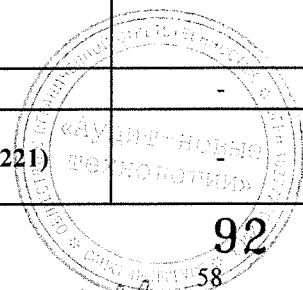
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование показателя	Код	за 2019 год	в т.ч. связанные стороны*	за 2018 год	в т.ч. связанные стороны*
2. арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	12 811	-	12 939
3. от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-	-	-
4. прочие поступления	4119	209 333	-	288 105	-
проценты банка от размещения денежных средств	4119.1	50 680	-	69 622	-
Платежи - всего	4120	(8 186 565)	(574 200)	(8 385 530)	(810 846)
в том числе:	-	-	-	-	-
1. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги всего	4121	(2 642 959)	(574 200)	(2 733 496)	(810 846)
2. в связи с оплатой труда работников и уплатой страховых взносов	4122	(4 999 732)	-	(4 836 421)	-
3. процентов по долговым обязательствам	4123	-	-	-	-
4. налога на прибыль организаций	4124	(188 325)	-	(258 458)	-
5. расчеты по прочим налогам и сборам	4125	(203 542)	-	(423 276)	-
в том числе расчеты по НДС (свернутые)	4125.1	(4 178)	-	(264 419)	-
6. прочие платежи	4129	(152 007)	-	(133 879)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 648 934	5 752 290	726 277	6 140 341
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления - всего	4210	80 060	-	5 722	-
в том числе:	-	-	-	-	-
от продажи внеоборотных активов (кроме фин. вложений)	4211	5 137	-	2 363	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	74 923	-	-	-



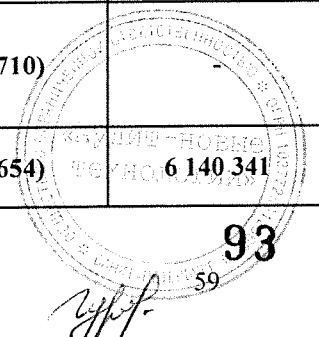
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование показателя	Код	за 2019 год	в т.ч. связанные стороны*	за 2018 год	в т.ч. связанные стороны*
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	-	-	3 359	-
прочие поступления	4219	-	-	-	-
Платежи - всего	4220	(2 022 998)	(312 597)	(891 943)	-
в том числе:	-	-	-	-	-
1. в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов всего, в том числе:	4221	(2 022 998)	(312 597)	(891 943)	-
2. в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-	-	-
3. в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-	-	-
4. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-	-	-
5. прочие платежи	4229	-	-	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиц. операций	4200	(1 942 938)	(312 597)	(886 221)	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование показателя	Код	за 2019 год	в т.ч. связанные стороны*	за 2018 год	в т.ч. связанные стороны*
Денежные потоки от финансовых операций					
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	-	-	-	-
Платежи - всего	4320	(106 644)	-	(202 710)	-
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, в т.ч. налог с дивидендов в пользу собственников (участников)	4322	(106 644)	-	(202 710)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-	-	-
прочие платежи всего, в том числе:	4329	-	-	-	-
лизинговые платежи (без НДС)	4329.1	-	-	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(106 644)	-	(202 710)	-
С-до денеж. поток. за отчет. период	4400	(400 648)	5 439 693	(362 654)	6 140 341



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

Наименование показателя	Код	за 2019 год	в т.ч. связанные стороны*	за 2018 год	в т.ч. связанные стороны*
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 388 563	-	1 751 217	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	987 915	-	1 388 563	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-	-	-

* ООО «Газпром межрегионгаз Уфа», ООО «Газпром межрегионгаз», АО «Газпром газораспределение».

В 2018 и 2019 гг. Общество осуществляло денежные расчеты по операциям со связанными сторонами, в т.ч. срок завершения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты:

- в 2018 г.: по договору купли-продаже АО «Газпром газораспределение» № Упр 3-053/18 от 27.12.2018 г. сумма договора 1 424 997 тыс.руб., в т.ч. – долгосрочная кредиторская задолженность – 1 064 566 тыс.руб.; по договору купли-продажи ООО «Газпром межрегионгаз» № 6-634/18 от 01.10.2018 г. сумма договора 331 019 тыс.руб., в т.ч. - долгосрочная кредиторская задолженность – 251 867 тыс.руб.; по договору купли-продажи ООО «Газпром межрегионгаз» № 6-363/18 от 29.06.2018 г. сумма договора 87 972 тыс.руб., в т.ч. - долгосрочная кредиторская задолженность – 66 616 тыс.руб.

- в 2019 г.: по договору купли-продаже АО «Газпром газораспределение» № Упр 3-053/18 от 27.12.2018 г. сумма договора 1 424 997 тыс.руб., в т.ч. – долгосрочная кредиторская задолженность – 1 035 503 тыс.руб.; по договору купли-продажи ООО «Газпром межрегионгаз» № 6-634/18 от 01.10.2018 г. сумма договора 331 019 тыс.руб., в т.ч. - долгосрочная кредиторская задолженность – 245 231 тыс.руб.; по договору купли-продажи ООО «Газпром межрегионгаз» № 6-363/18 от 29.06.2018 г. сумма договора 87 972 тыс.руб., в т.ч. - долгосрочная кредиторская задолженность – 64 819 тыс.руб.

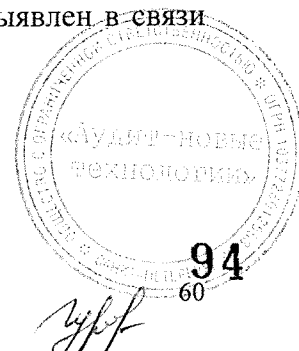
Суммы дебиторской задолженности по связанным сторонам в 2018 г. и 2019 г. не списывались. Резерв по сомнительным долгам в 2018 г. не формировался, а в 2019 г. сформирован резерв по контрагенту АО «Газпром газораспределение Грозный» в размере 33 852 тыс.руб.

Информация о бенефициарных владельцах

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

Участниками ПАО «Газпром газораспределение Уфа» являются:

- АО «Газпром газораспределение» (49,99 %),
- АО «Региональный Фонд» (43,61 %),



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

- прочие юридические лица (1,4 %),
- прочие физические лица (4,9 %).

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

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

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

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

Акционером АО «Региональный фонд» является Министерство земельных и имущественных отношений Республики Башкортостан (100 %).

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице 44.

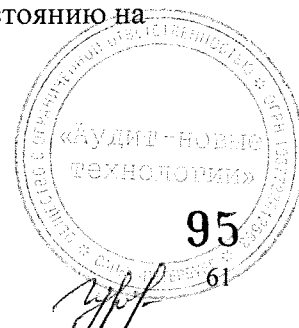
Таблица 44. Вознаграждения основному управленческому персоналу (тыс.руб.)

№	Виды вознаграждений	за 2019 год	за 2018 год
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	40 770	37 268
1.1	Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:		
	- оплата труда;	24 495	20 425
	- отпускные;	3 542	4 500
	- премии;	12 176	12 041
	- выплаты членам совета директоров;	280	280
1.2	- прочие выплаты	277	22
2	Начисленные на оплату труда и выплаты совету директоров суммы страховых взносов	9061	7 915
3	Добровольное медицинское страхование	31	35

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2018 г. и 2019 г.: Главный инженер – первый заместитель генерального директора, Заместитель генерального директора по строительству и инвестициям, Директоры филиалов.

5.3 Условные обязательства и условные активы

Существенные условные активы и условные обязательства по состоянию на 31.12.2019 у Общества отсутствуют.



5.4 События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Значимые факты хозяйственной жизни Общества после отчетной даты отсутствуют.

5.5 Государственная помощь

Государственная помощь Обществу в отчетном периоде оказана не была.

5.6 Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению видов деятельности.

5.7 Информация о рисках

Риски хозяйственной деятельности.

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

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

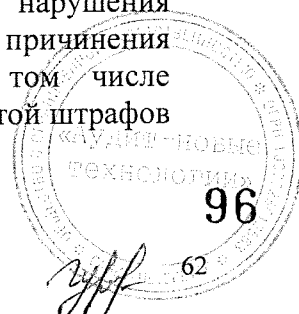
Риски, связанные с регистрацией прав на недвижимое имущество и земельные участки.

ПАО «Газпром газораспределение Уфа» в случае несвоевременной или некорректной регистрации прав на объекты недвижимости и земельные участки может столкнуться с притязаниями третьих лиц. Кроме того, развитие градостроительной деятельности выявило необходимость минимизации риска нарушения охранных зон объектов газораспределительной сети.

Управление / влияние на уровень риска. ПАО «Газпром газораспределение Уфа» проводит работу по оформлению прав как на используемые для размещения производственных мощностей земельные участки, так и на объекты недвижимого имущества, а также по предотвращению и устранению нарушений охранных зон посредством формирования карт (планов) охранных зон и внесения соответствующих сведений о них в государственный кадастр недвижимости.

Риски, связанные с загрязнением окружающей среды.

Деятельность ПАО «Газпром газораспределение Уфа» по своему характеру сопряжена с природопользованием и, следовательно, с риском нанесения вреда окружающей среде, здоровью и имуществу граждан в результате нарушения законодательства в области охраны окружающей среды. Вследствие причинения вреда окружающей среде возможны правовые последствия, в том числе приостановление деятельности; финансовые затраты, связанные с выплатой штрафов и компенсаций за причиненный вред; ущерб деловой репутации.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром газораспределение Уфа» за 2019 год

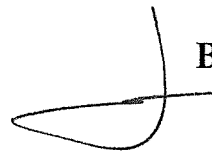
Управление / влияние на уровень риска. ПАО «Газпром газораспределение Уфа» реализует программы и мероприятия по снижению воздействия на окружающую среду, осуществляет финансирование природоохранной деятельности, внедряет прогрессивные ресурсо- и энергосберегающие и иные природоохранные технологии.

**Генеральный директор
ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»
управляющей организации
ПАО «Газпром газораспределение Уфа»**



А.Р. Лукманов

**Главный бухгалтер
ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»
управляющей организации
ПАО «Газпром газораспределение Уфа»**



В.П. Панферов

« 27 » февраля 2020 г.

