

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» (ОГРН 1087746212388, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2017 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2017 года и отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2017 года, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных

бухгалтеров, 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевые вопросы аудита	Аудиторские процедуры
<i>Облигации и купонный доход</i>	
<p>В 2012 году единственным участником ООО «Газпром капитал» принято решение о размещении документарных процентных неконвертируемых биржевых облигаций ООО «Газпром капитал» на предъявителя серий 04, 05 и 06 общей номинальной стоимостью 30 млрд. руб., обеспеченных поручительством ПАО «Газпром» с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев биржевых облигаций и по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке.</p> <p>Облигации серии 06, номинальной стоимостью 15 млрд. руб., погашены в 2016 г., облигации серии 05, номинальной стоимостью 10 млрд. руб., погашены в 2017 г., облигации серии</p>	<p>В ходе аудиторской проверки установлен вид долговых ценных бумаг, условия их размещения.</p> <p>Мы провели анализ и проверили математическую точность:</p> <ul style="list-style-type: none"> - отражения размещения облигаций; - начисления и выплаты расходов, порядок их погашения; - выбытия облигаций (погашения и исключения из котировального списка). <p>Аудитором проверено раскрытие информации о выпуске и выбытии облигаций, начисления и выплаты купонного дохода.</p> <p>Информация об облигациях и процентах к уплате раскрыта в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Газпром капитал», подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации за</p>

<p>04, номинальной стоимостью 5 млрд. руб., погашены в 2018 г.</p> <p>В 2014г. единственным участником ООО «Газпром капитал» принято решение о размещении документарных процентных неконвертируемых биржевых облигаций ООО «Газпром капитал» на предъявителя серий БО-01, БО-02, БО-03, БО-04, БО-05 и БО-06 в количестве 60 млн. штук номинальной стоимостью 1000 рублей на общую сумм 60 млрд. руб., обеспеченных поручительством ПАО «Газпром» с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев биржевых облигаций и по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке.</p> <p>Размещение облигаций БО-05, БО-6 состоялось 15.02.2017г. со сроком погашения 3640 дней с даты начала размещения облигаций. Общая сумма размещенных облигаций 30 млрд. руб.</p> <p>Мы уделили особое внимание этому вопросу в связи с существенным влиянием колебания рыночных процентных ставок на финансовое положение и потоки денежных средств ООО «Газпром капитал».</p>	<p>2017 г.</p> <p>По результатам выполненной работы мы подтвердили правомерность погашения облигаций, правильность начисления и выплаты купонного дохода.</p>
---	---

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 2017 г., но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Информация, содержащаяся в годовом отчете Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 2017 г., предположительно, будет нам предоставлена после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем и не будем предоставлять вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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:

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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо 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, аудируемого лица, 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

«30» марта 2018 года

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение, Наталья Викторовна Гига (квалификационный аттестат № 06-000269).

Руководитель департамента аудита

Е.П. Петрова

по доверенности № 3/Д от 01.01.2018

квалификационный аттестат

№ 03-000011,

протокол НП «МоАП» от 17.08.2011 № 163.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»,

ОГРН 1147847543601,

Российская Федерация, 192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр., д. 150,

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация),

Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11403072077.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес)
194044, Санкт-Петербург г, Большой Сампсониевский пр-кт, дом № 60, литера А, помещение 2-9Н

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

Коды		
0710001		
31	12	2017
84813628		
7726588547		
64.99.1		
12165		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	31 028 614	6 028 614	15 002 214
	Отложенные налоговые активы	1180	267	177	149
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	31 028 881	6 028 791	15 002 363
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	3	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	476	411
	Дебиторская задолженность	1230	1 179 283	431 466	847 434
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 867 589	11 883 089	16 867 589
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 041	5 367	22 573
	Прочие оборотные активы	1260	21	44	86
	Итого по разделу II	1200	8 069 934	12 320 445	17 738 093
	БАЛАНС	1600	39 098 815	18 349 236	32 740 456

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 568 590	1 868 590	1 868 590
	Вложения в Уставной капитал		-	700 000	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	315 600	315 600	1 700
	Резервный капитал	1360	1 631	1 601	906
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	68 336	43 835	43 932
	Итого по разделу III	1300	2 954 157	2 929 626	1 915 128
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	30 000 000	5 000 000	15 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	30 000 000	5 000 000	15 000 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	6 142 336	10 418 510	15 822 134
	Кредиторская задолженность	1520	985	214	2 450
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 337	886	744
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 144 658	10 419 610	15 825 328
	БАЛАНС	1700	39 098 815	18 349 236	32 740 456

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28.03.2018



В.С. Воробьев

А.Г. Тараканов

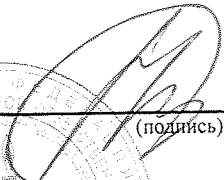
**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

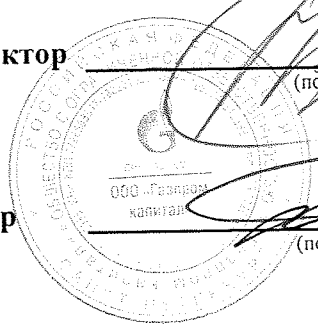
		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал"</u>	по ОКПО	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	84813628		
Вид экономической деятельности	<u>Вложения в ценные бумаги</u>	по ОКВЭД	7726588547		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	64.99.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12165	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(22 421)	(15 945)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(22 421)	(15 945)
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 349	1 495
	Проценты к получению	2320	2 866 890	1 303 736
	Проценты к уплате	2330	(2 808 226)	(1 286 877)
	Прочие доходы	2340	171	293
	Прочие расходы	2350	(7 480)	(2 083)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	30 283	619
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 906)	(49)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1	1
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	90	28
	Прочее	2460	(157)	-
	в том числе:		-	-
	Перераспределение прибыли внутри КГН	2465	221	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	24 531	598

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	24 531	598
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

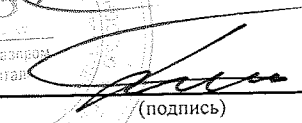




 (подпись)

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер



 (подпись)

А.Г. Тараканов

28 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12 2017
84813628	
7726588547	
64.99.1	
12165	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	1 868 590	-	1 700	906	43 932	1 915 128
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	700 000	-	313 900	-	598	1 014 498
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	598	598
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Дополнительный вклад в Уставной	3216	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	700 000	-	313 900	-	-	1 013 900
в том числе:	3220	-	-	-	-	-	-
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	695	(695)	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. за 2017 г.	3200	2 568 590	-	315 600	1 601	43 835	2 929 626
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	24 531	24 531
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	24 531	24 531
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
3322		X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
3325		-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3326	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3327	X	X	X	X	-	-
дивиденды	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3340	X	X	X	30	(30)	X
Изменение резервного капитала	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	2 568 590	-	315 600	1 631	68 336	2 954 157

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

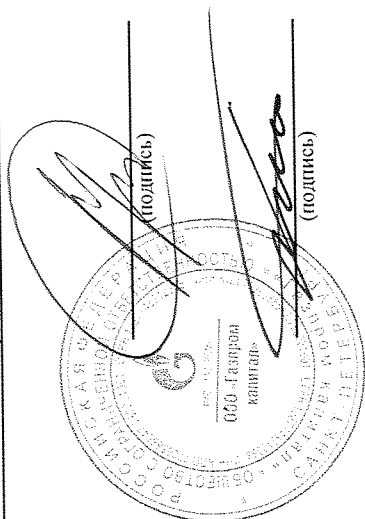
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	2 954 157	2 929 626	1 915 128

Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов



28 марта 2018 г.

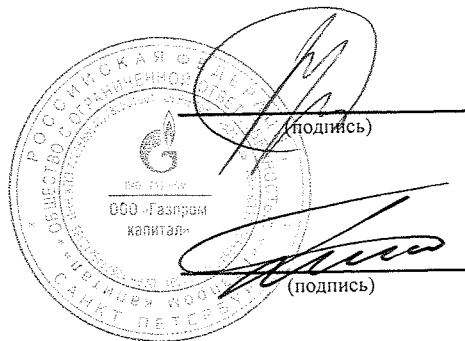
Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги	по ОКПО	31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	84813628		
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКВЭД	7726588547		
ответственностью	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	64.99.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12165	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 054	7 341
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	12 054	7 341
Платежи - всего	4120	(2 116 667)	(1 710 386)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 380)	(5 971)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 357)	(9 980)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 084 400)	(1 690 501)
налога на прибыль организаций	4124	(6 676)	(623)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 854)	(3 311)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 104 613)	(1 703 045)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12 126 054	16 714 120
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	10 000 000	15 000 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 110 554	1 714 120
	4215	-	-
прочие поступления	4219	15 500	-
Платежи - всего	4220	(30 000 000)	(1 041 900)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(1 026 400)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(30 000 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(15 500)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(17 873 946)	15 672 220

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	29 996 305	1 013 900
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	1 013 900
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	29 996 305	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(10 000 000)	(15 000 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(10 000 000)	(15 000 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	19 996 305	(13 986 100)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	17 746	(16 925)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 367	22 573
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	23 041	5 367
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(72)	(281)

Генеральный директор



В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

(подпись)

А.Г. Тараканов

28 марта 2018 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	50	50	-	-	-	-	50	50
	5110	за 2016г.	50	50	-	-	-	-	50	50
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2017г.	50	50	-	-	-	-	50	50
	5111	за 2016г.	50	50	-	-	-	-	50	50

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	50	50	50
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	50	50	50

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

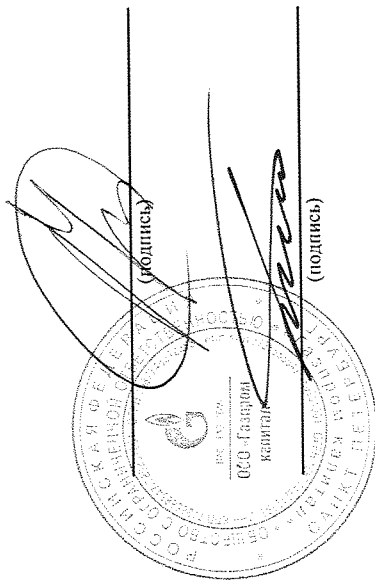
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов



28 марта 2018 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

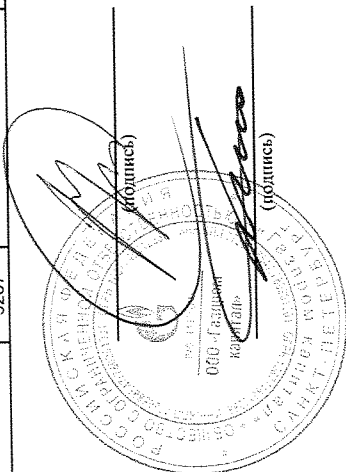
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	-	-	-	
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2017г.	-	-	-	-	
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
5280	-	-	-
5281	-	-	-
5282	-	-	-
5283	-	-	-
5284	-	-	-
5285	-	-	-
5286	-	-	-
5287	-	-	-



Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

28 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	6 028 614	-	30 000 000	(5 000 000)	-	-	-	31 028 614	-
	5311	за 2016г.	15 002 214	-	1 026 400	(10 000 000)	-	-	-	6 028 614	-
в том числе:											
Займ	5302	за 2017г.	5 000 000	-	30 000 000	(5 000 000)	-	-	-	30 000 000	-
	5312	за 2016г.	15 000 000	-	-	(10 000 000)	-	-	-	5 000 000	-
Акции и вклады в Уставные капиталы	5303	за 2017г.	1 028 614	-	-	-	-	-	-	1 028 614	-
	5313	за 2016г.	2 214	-	1 026 400	-	-	-	-	1 028 614	-
	5304	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	11 883 089	-	5 000 000	(10 015 500)	-	-	-	6 867 589	-
	5315	за 2016г.	16 867 589	-	26 779 016	(31 763 516)	-	-	-	11 883 089	-
в том числе:											
Акции дальтрансгаз	5306	за 2017г.	1 867 589	-	-	-	-	-	-	1 867 589	-
	5316	за 2016г.	1 867 589	-	-	-	-	-	-	1 867 589	-
Займ	5307	за 2017г.	10 000 000	-	5 000 000	(10 000 000)	-	-	-	5 000 000	-
	5317	за 2016г.	15 000 000	-	10 000 000	(15 000 000)	-	-	-	10 000 000	-
Депозиты	5308	за 2017г.	15 500	-	13 500	(29 000)	-	-	-	15 500	-
	5318	за 2016г.	-	-	16 779 016	(16 763 516)	-	-	-	-	-
	5309	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	17 911 703	-	35 000 000	(15 015 500)	-	-	-	37 896 203	-
	5310	за 2016г.	31 869 803	-	27 805 416	(41 763 516)	-	-	-	17 911 703	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

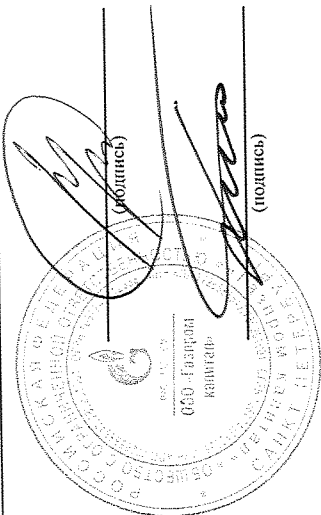
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов



28 марта 2018 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2017г.	3	-	230	(233)	-	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2016г.	-	-	7	(4)	-	-	X	-	-	3	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	3	-	230	(233)	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2016г.	-	-	7	(4)	-	-	-	-	-	3	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

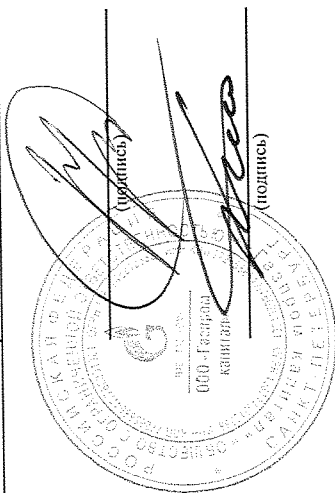
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:	5446	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов



28 марта 2018 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат					восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	431 466	-	5 755	2 866 891	(2 124 829)	-	-	-	-	-	-	1 179 283	-	
	5530	за 2016г.	847 434	-	3 178	1 303 736	(1 722 882)	-	-	-	-	-	-	431 466	-	
в том числе:	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2017г.	190	-	1 127	-	(12)	-	-	-	-	-	-	1 305	-	
	5532	за 2016г.	579	-	2 299	-	(2 688)	-	-	-	-	-	-	190	-	
Авансы выданные	5513	за 2017г.	152	-	4 628	-	(3 583)	-	-	-	-	-	-	1 197	-	
	5533	за 2016г.	793	-	879	-	(1 520)	-	-	-	-	-	-	152	-	
Прочая	5514	за 2017г.	431 124	-	-	2 866 891	(2 121 234)	-	-	-	-	-	-	1 176 781	-	
	5534	за 2016г.	846 062	-	-	1 303 736	(1 718 674)	-	-	-	-	-	-	431 124	-	
Проценты	5500	за 2017г.	431 466	-	5 755	2 866 891	(2 124 829)	-	-	-	-	-	-	1 179 283	-	
	5520	за 2016г.	847 434	-	3 178	1 303 736	(1 722 882)	-	-	-	-	-	-	431 466	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	5 000 000	30 000 000	-	-	-	-	-	-	30 000 000
	5571	за 2016г.	15 000 000	-	-	-	-	-	-	-	5 000 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	5 000 000	30 000 000	-	-	-	-	-	-	30 000 000
	5573	за 2016г.	15 000 000	-	-	-	-	-	-	-	5 000 000
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	10 418 724	26 208	2 808 238	(12 109 849)	-	-	-	-	6 143 321
	5580	за 2016г.	15 824 584	8 345	1 286 877	(16 701 082)	-	-	-	-	10 418 724
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	201	10 329	-	(9 562)	-	-	-	-	968
	5581	за 2016г.	81	4 672	-	(4 552)	-	-	-	-	201
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	12	4 221	12	(4 228)	-	-	-	-	17
	5583	за 2016г.	-	3 672	-	(3 660)	-	-	-	-	12
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	10 418 510	-	2 808 226	(12 084 400)	-	-	-	-	6 142 336
	5585	за 2016г.	15 822 134	-	1 286 877	(16 690 501)	-	-	-	-	10 418 510
прочая	5566	за 2017г.	1	11 658	-	(11 659)	-	-	-	-	-
	5586	за 2016г.	2 369	1	-	(2 369)	-	-	-	-	1
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2017г.	15 418 724	30 026 208	2 808 238	(12 109 849)	-	X	X	-	36 143 321
	5570	за 2016г.	30 824 584	8 345	1 286 877	(16 701 082)	-	X	X	-	15 418 724

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

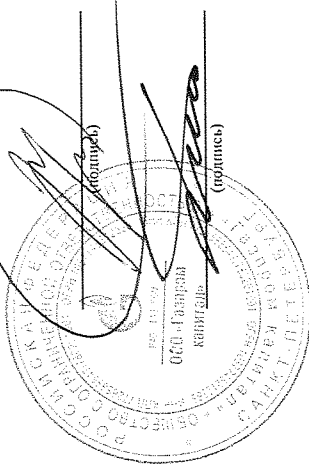
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов



28 марта 2018 г.

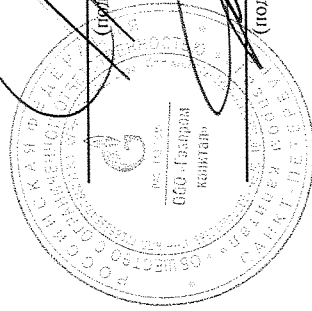
6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	233	4
Расходы на оплату труда	5620	12 099	9 354
Отчисления на социальные нужды	5630	2 652	2 218
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	7 437	4 369
Итого по элементам	5660	22 421	15 945
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	22 421	15 945

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Генеральный директор

В.С. Воробьев



(подпись)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

(подпись)

28 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

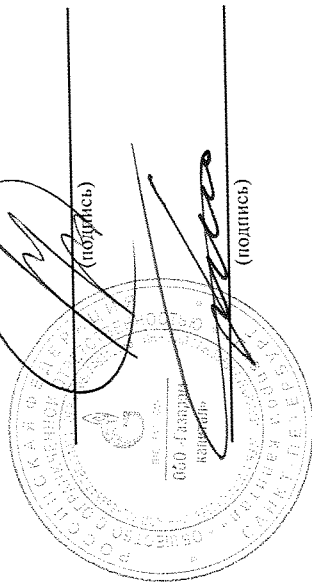
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	886	1 381	(930)	-	1 337
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов



28 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

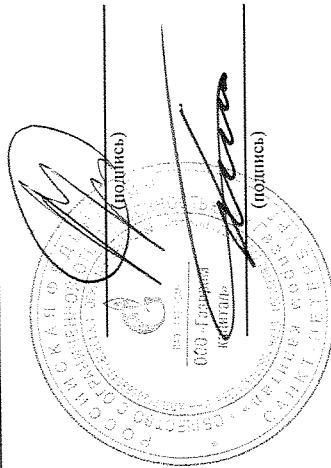
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811		-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов



28 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2017г.	5910	-	-	-	-
за 2016г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2017г.	5911	-	-	-	-
за 2016г.	5921	-	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов



28 марта 2018 г.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности
за 2017 год.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2017 г.
ООО «Газпром капитал»**

Общие сведения.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» (ООО «Газпром капитал»). Дата внесения записи в единый государственный реестр юридических лиц – 13.02.2008. Основной регистрационный номер 1087746212388. Зарегистрировано МИФНС № 46 по г. Москве, свидетельство серия 77 № 010821095.

03.06.2010 *изменено* наименование Общества с ООО «Кап-Инфин» на ООО «Газпром капитал».

Участником Общества с долей участия 100% является ПАО «Газпром».

Общество зарегистрировано по адресу: 194044, город Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский проспект, дом 60, литера А, помещение 2-9Н, комната 1061

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31.12.2017 Общество в своем составе не имело территориально обособленных подразделений.

3. Основные виды деятельности

В соответствии с основными целями согласно Уставу, основным видом деятельности Общества является вложения в ценные бумаги (код ОКВЭД 64.99.1)

Эта группировка включает капиталовложения в акции, облигации, векселя, ценные бумаги акционерных фондов и паевых инвестиционных фондов и т.п.

ООО "Газпром капитал" осуществляет свою основную деятельность на рынке долгового капитала с целью привлечения средств для финансирования потребностей Группы Газпром, в том числе путем выпуска корпоративных облигаций.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

Рынок ценных бумаг является наиболее влиятельным из сегментов финансового рынка, в особенности в условиях российской развивающейся экономики. Долговой сегмент фондового рынка также не является исключением, что отражается в значительных колебаниях процентных ставок, по которым заемщики привлекают или могут привлечь финансовые ресурсы.

Соответственно, в случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых займов, Эмитент может либо отложить время своего выхода на рынок, либо использовать иные способы привлечения денежных ресурсов в интересах Группы Газпром.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников общества.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется Генеральным директором, являющимся единоличным исполнительным органом Общества.

Генеральным директором назначен на условиях совместительства Воробьев Всеволод Станиславович – начальник управления Департамента ПАО «Газпром».

5. Информация о численности персонала

Средняя численность сотрудников Общества составила:

5 человек в 2017 году;

5 человек в 2016 году;

5 человек в 2015 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2017 год и утверждена приказом Общества от 30.12.2016 г. № 1/УП.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- нематериальные и материальные поисковые активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы, выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

оплаты), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

руб.

	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Доллар США	57,6002	60,6569	72,8827
Евро	68,8668	63,8111	79,6972

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

9. Основные средства

Основные средства

По состоянию на 31.12.2017 на балансе ООО «Газпром капитал» основные средства не числятся.

10. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

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

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (первоначальной) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (первоначальной) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

В составе финансовых вложений учитываются беспроцентные займы, предоставленные дочерним обществам, и беспроцентные векселя третьих лиц. Такие вложения осуществляются Обществом в целях улучшения финансовых результатов деятельности дочерних обществ, получающих займы, и ускорения расчетов с контрагентами соответственно. Таким образом, они способны опосредованно приносить экономические выгоды Обществу.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

11. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям;

12. 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.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

13. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам продаж пропорционально удельному весу выручки от продажи продукции (работ, услуг) в общей их сумме.

14. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения – отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, относящиеся к периоду, начинающемуся после отчетного года, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

15. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

16. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

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.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

17. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, полученные от единственного участника (ПАО «Газпром»), суммы эмиссионного дохода (или сумма превышения вклада участника в уставный капитал Общества над величиной номинальной стоимости его доли).

18. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства, в том числе реконструкции и модернизации, относятся в состав прочих расходов по мере начисления. Данный порядок, хотя и является отступлением от действующих правил, по мнению руководства Общества, не приводит к искажению показателей бухгалтерской отчетности вследствие незначительности таких затрат, но позволяет значительно снизить трудоемкость учетных работ и обеспечивает соблюдение требования рациональности ведения бухгалтерского учета.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров, раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в пункте «Кредиты и займы».

Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Суммы иных оценочных обязательств, существующих на отчетную дату, признаются в составе прочих расходов Общества.

20. Налогообложение

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром». 20 марта 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 года состав участников расширен до 65 участников. В 2013 году Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное соглашение № 2 от 26 ноября 2013 года к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 года до 69 участников. С 1 января 2015 года в соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 27 октября 2014 года № 495 из состава участников КГН были исключены четыре организации. В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 17 ноября 2015 года № 667 с 1 января 2016 года состав участников КГН расширен до 67 участников. Приказом ПАО «Газпром» от 8 ноября 2017 года № 748 внесены изменения в Перечень участников КГН, в связи с чем состав КГН Группы Газпром включает 65 участников. Общество является участником КГН с 1 января 2012 года (либо указать другую дату вступления).

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами НК РФ. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

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

Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с Общества по уплате налога по КГН исходя из условий договора о создании КГН, в отчете о финансовых результатах отражается по строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН» и учитывается при определении чистой прибыли (убытка) Общества, не участвуя в формировании прибыли (убытка) Общества до налогообложения.

Сумма задолженности Общества ответственному участнику по уплате налога на прибыль по КГН исходя из условий договора о создании КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 1528 «Другие расчеты», а сумма переплаты налога на прибыль по КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

Сумма налога с налогового убытка, полученного Обществом в отчетном периоде, отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль» без круглых скобок. У Общества временная вычитаемая разница от налогового убытка (в части, относящейся к КГН) не образуется. А сумма налога с налогового убытка в части, относящейся к КГН, списывается на счет прибылей и убытков и отражается по строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН» отчета о финансовых результатах.

21. Признание доходов.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются доходами по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты по приобретенным облигациям – за каждый истекший месяц в соответствии с условиями эмиссии облигаций;
- проценты по приобретенным процентным векселям третьих лиц – в соответствии с процентной оговоркой в векселе при предъявлении его к оплате;
- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления;
- прибыль от участия в совместной деятельности по договорам простого товарищества – по мере распределения за каждый отчетный период.

22. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы в основном включают:

- расходы от продажи иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- убытки от участия в совместной деятельности по договорам простого товарищества;
- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

23. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику на 2017 год не вносились.

24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.

Корректировок данных предшествующего периода не производилось.

25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

III. Раскрытие существенных показателей

26. Информация по сегментам

В 2017 году Общество не выделяло отчетных сегментов.

27. Долгосрочные финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в том числе отражены:

Показатель	тыс. руб.					
	Долгосрочные финансовые вложения			в том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
1	2	3	4	5	6	7
Займ ПАО «Газпром»	30 000 000	5 000 000	15 000 000	5 000 000	5 000 000	15 000 000
Gazprom Holding	2 204	2 204	2 204	0	0	0
Газпром ЕРЦ	1 000 010	1 000 010	10	0	0	0
АО «СР-Драга»	26 400	26 400				

28. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

В форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

29. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения в ценные бумаги классифицируются по типу эмитентов следующим образом:

Показатель	Краткосрочные финансовые вложения		
	на 31.12.2017 г.	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.
1	2	3	4
Акции ОАО «Дальтрансгаз» (планируются к реализации)	1 867 589	1 867 589	1 867 589
Депозиты (свыше 3-х месяцев)		15 500	
Займы	5 000 000	10 000 000	15 000 000

- финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется:
на 31 декабря 2017 г. 1 867 589 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 г. 1 867 589 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 г. 1 867 589 тыс. руб.

30. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2017 уставный капитал Общества полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2017 уставный капитал состоит из:

- 1424477 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «Дальтрансгаз», каждая из которых имеет номинальную стоимость 500 руб. (государственный номер 1-01-31039-Ф)

- денежных средств в сумме 1 000 тыс. руб.

В декабре 2016 года Единственным участником ООО «Газпром капитал» внесен дополнительный вклад в размере 1 000 000 тыс. руб., из них 700 000 тыс. руб. для увеличения Уставного капитала ООО «Газпром капитал» до 2 568 590 тыс. руб., и 300 000 тыс. руб. на формирование добавочного капитала.

Решение об увеличении Уставного капитала от 03.02.2017 № 39.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество учитывает тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.17 г.	На 31.12.16 г.	На 31.12.15 г.
Вклад участника в имущество Общества*	315 600	315 600	1 700

Резервный капитал

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Уставом Общества предусмотрена возможность создания резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2017 год, 28.04.2017 года было принято решение об отчислении в резервный фонд 30 тыс. руб.

31. Кредиты и займы.

Общая сумма кредитов и займов, полученных составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)		Займы и кредиты (стр. 1510)	
	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
Размещение облигаций серии 04, 05, 06	30 000 000	5 000 000	5 000 000	10 000 000
Всего		5 000 000		10 000 000
Проценты			1 142 336	418 510

32. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в Банк ГПБ (АО).

тыс.руб.

	2017 год	2016 год	2015 год
Размещено на депозитных счетах*	40 604 700	16 779 016	2 335 200
Возвращено с депозитных счетов*	40 620 200	16 763 516	2 336 200
Остаток на депозитных счетах	0	15 500	1 000
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	11 043	5 772	1 685

33. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2017 год			За 2016 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2340	Прочие доходы						
2350	Прочие расходы	(7 480)		(7 480)	(2 083)		(2 083)
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	30 283		30 283	619		619
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	5815		5815	20		20
2450	Изменение отложенных налоговых активов	90		90	28		28
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств						
2410	Текущий налог на прибыль	(5 906)		(5 906)	(49)		(49)
2411	Налог на прибыль прошлых лет						
2460	Прочее	(157)		(157)			
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	221		221			
2400	Чистая прибыль (убыток)	24531		24531	598		598
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	1		1	1		1

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2017 год следующие показатели:

Таблица 2
тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2017 год (графа 5 таблицы 1)	За 2016 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	30 283	619
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль: - Налог на прибыль 20% - Налог на прибыль с дивидендов 13%	5 815	20
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	0	0
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5x20% за 2017 год, стр.5x20% за 2016 год)	1	1
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	5	5
5.1		• Оценочные обязательства		
6		Постоянные налоговые активы (стр.7x20% за 2017 год, стр.7x20% за 2016 год)	0	0
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	0	0
7.1		• Прибыль прошлых лет	0	0
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр.9x20% за 2017 год, стр.3x20% за 2016 год)	90	28
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	450	140
9.1		• Оценочные обязательства	450	140
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр/ 11x20: за 2017 год, стр. 11x20% за 2016 год)	0	0
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	0	0
11.3		• Оценочные обязательства	0	0
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	30 738	764
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	(5 906)	(49)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(5 906)	(49)

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2017 год (графа 5 таблицы 1)	За 2016 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет		
14	2460	Прочие расходы из прибыли	(157)	0
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	221	0
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	24531	598

34.Кредиторская задолженность

В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

35. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2017 г.	2016 г.
Транспортные расходы	0	0
Расходы на рекламу	0	0
Расходы на хранение	0	0
Расходы на тару и упаковку	0	0
Иные коммерческие расходы	0	0
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	0	0
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам Совета директоров и Правления Общества	12099	9 354
Расходы по аренде	837	747
Консультационные услуги	600	617
Иные управленческие расходы	8885	5 227
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	22 421	15 945

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

36. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2017 г.		2016 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты по депозитному вкладу	10 995		5 772	
Проценты по договору займа	2 855 280		1 297 439	
Купонный доход по корп. Облигациям начисленный		2 808 226		1 286 877
Проценты по банковскому счету	615		525	
Услуги по выплате купонного дохода		3 695		720
Услуги по приему и хранению сертификата)		1 536		424
Прочие доходы (расходы)	1 520	2 249	1 788	939
Комиссия биржи				
Организация выпуска облигаций				
Комиссия за предоставление займа				
Итого прочие доходы/расходы	2 868 410	2 815 706	1 305 524	1 288 960

37. Дочерние и зависимые общества

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность по РСБУ, поскольку головная организация ПАО «Газпром», которой принадлежит 100% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

**38. Информация о связанных сторонах
Операции с организациями Группы Газпром¹**

Общество контролируется Публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество осуществляло операции со следующим организациям Группы Газпром:

тыс. руб.

Займы, предоставленные связанным сторонам и проценты по ним.

тыс.руб.

ПАО «Газпром»	Долг на 01.01.2017		Увеличение в 2017 г.		Уменьшение в 2017г.		Долг на 31.12.2017	
	Займ	Процент ы	Займ	Проценты	Займ	Проценты	Займ	Проценты
Договора займа от 21.02.2013	5 000 000	143568	-	382500		381452	5 000 000	144616

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Договора займа от 21.02.2013	10 000 000	287137	-	94315	10 000 000	381452		
Договор займа от 13.02.2017			15 000 000	1189233		673150	15 000 000	516082
Договор займа от 13.02.2017			15 000 000	1189233		673150	15 000 000	516082
Итого	15000000	430705	30 000 000	2855281	10 000 000	2109207	35 000 000	1176779

Операции с БАНК ГПБ (АО)

тыс.руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банковские счета						
55.03	15 500 000,00		40 604 700 000,00	40 620 200 000,00		
42102810200000073562, БАНК ГПБ (АО) Депозитный 9,1% по 16.02.17			15 000 000 000,00	15 000 000 000,00		
42102810500000073563, БАНК ГПБ (АО) Депозитный 9,1 по 16.02.17			14 713 500 000,00	14 713 500 000,00		
42102810800000073564, БАНК ГПБ (АО) Депозитный 9,1% по 16.02.17			300 700 000,00	300 700 000,00		
42102810900000073105, БАНК ГПБ (АО) Депозитный 9,1% по 15.02.17			10 572 000 000,00	10 572 000 000,00		
42103810100000000825 в БАНК ГПБ (АО) Депозитный	4 000 000,00			4 000 000,00		
42103810100000007433 депозитный 8,5% по 30.06.2017 2000000			2 000 000,00	2 000 000,00		
42103810800000005599, БАНК ГПБ (АО) Депозитный 8,9% до 01.12.16			3 000 000,00	3 000 000,00		
42104810100000001768, БАНК ГПБ (АО) Депозитный 9,0% до 10.01.17	8 500 000,00			8 500 000,00		
42104810100000002068 депозитный 8,4% по 01.08.2017 2500000			2 500 000,00	2 500 000,00		
42104810400000002069 депозитный 8,3% до 01.09.2017 2000000			2 000 000,00	2 000 000,00		
42104810800000002070 депозитный 8% до 02.10.2017 2000000			2 000 000,00	2 000 000,00		
42105810100000001084 депозитный 8% по 31.12.2017 7000000			7 000 000,00	7 000 000,00		
42106810200000000188, БАНК ГПБ (АО) Депозитный 8,5% до 01.11.17	3 000 000,00			3 000 000,00		
Итого	15 500 000,00		40 604 700 000,00	40 620 200 000,00		

51

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организациями. тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления - всего	12 054	12 054		7 341	59	
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг						
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи						
4113	от перепродажи финансовых вложений						
4119	прочие поступления:	12 054	12 054		7 341	59	
4131	от продажи иного имущества						
4132	выгоды от валютно-обменных операций						
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков						
4134	безвозмездно						
4135	косвенные налоги по текущей деятельности						
4159	прочие поступления						
4120	Платежи - всего	(2 116 667)			(1 710 386)	(909)	(606)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(7 380)			(5 971)	(303)	
4122	в связи с оплатой труда работников	(14 357)			(9 980)		
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(2 084 400)			(1 690 500)		
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(6 676)			(623)	(606)	(606)
4129	прочие платежи:	(3 854)			(3 312)		
4141	на таможенные платежи						
4142	отчисления в гос. внебюджетные фонды						
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)						

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4145	на выдачу авансов						
4146	потери от валютно-обменных операций						
4147	косвенные налоги по текущей деятельности						
4199	прочие выплаты						
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(2 104 613)			(17 030 450)	(850)	(606)
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления – всего	12 126 054			16 714 120	16 714 120	16 714 120
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)						
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях						
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	10 000 000	10 000 000	10 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	2 110 554	2 110 554	2 110 554	1 714 120	1 714 120	1 714 120
4219	прочие поступления:						
4231	поступления по инвестиционному договору						
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности						
4239	прочие поступления	15 500					
4220	Платежи – всего	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)	(1 041 900)	(1 041 900)	(1 041 900)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к износу внеобор. активов						
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:						
4241	приобретение дочерних организаций				(1 026 400)	(1 026 400)	(1 026 400)
4242	приобретение акций (долей участия) других						

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутренним группам обществ	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный предыдущего года период	Из графы 6, в том числе по внутренним группам обществ	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
	организаций						
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)			
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива						
4229	прочие платежи:				(15 500)	(15 500)	(15 500)
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве						
4245	направлено на расчеты по кап.строительству						
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности						
4249	на прочие выплаты						
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(17 873 946)			15 672 220	15 672 220	15 672 220
4301	Денежные потоки от финансовых операций	29 996 305					
4310	Поступления – всего				1 013 900	1 013 900	1 013 900
4311	получение кредитов и займов						
4312	денежных вкладов собственников (участников)				1 013 900	1 013 900	1 013 900
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия						
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	29 996 305					
4319	прочие поступления						
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности						
4320	Платежи – всего	(10 000 000)			(15 000 000)		
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из						

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4322	состава участников на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)						
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(10 000 000)			(15 000 000)		
4329	прочие выплаты, перечисления:						
4341	погашение обязательств по финансовой аренде						
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг						
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности						
4349	на прочие выплаты, перечисления						
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	19 996 305	19 996 305	19 996 305	(13 986 100)	1 013 900	(1 013 900)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	17 746	17 746	17 746	(16 925)	16 685 270	16 727 414
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	5 367			22 573		
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	23 041			5 367		
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(72)			(281)		

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Операции с прочими связанными сторонами

	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений (контроль или значительное влияние) *
1.	ПАО «Газпром»	Контроль

39. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице Генерального директора, заместителя Генерального директора, главного бухгалтера, начальника отдела по правовой и корпоративной работе, начальника отдела корпоративных финансов и операций с ценными бумагами;

Вознаграждение Генеральному директору утверждается Соглашением.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается трудовыми договорами и Положением об оплате труда.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями сумм оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде,

В составе долгосрочных вознаграждений представлены произведенные в отчетном периоде выплаты всем представителям основного управленческого персонала вне зависимости от сроков достижения пенсионного возраста.

		тыс. руб.		
		2017 г.	2016 г.	
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	11 658	9 454	
2	а) краткосрочные вознаграждения;	11 658	93 54	
	б) долгосрочные вознаграждения;	0	0	

40. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину созданных оценочных обязательств – 755 тыс. руб.,

Условные обязательства

Условные обязательства и активы на 31.12.2017 отсутствуют.

41. Риски хозяйственной деятельности

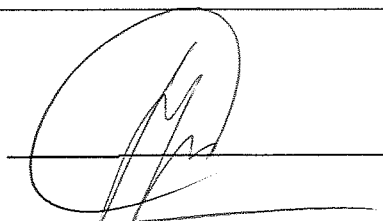
Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности 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 к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества.

42. События после отчетной даты

<i>Вид события после отчетной даты</i>	<i>Примеры</i>
<i>События, которые свидетельствуют о положении, существовавшем на дату составления баланса</i>	– <i>Отсутствуют.</i>
<i>События, указывающие на положение, которое возникло после даты составления баланса</i>	– <i>Отсутствуют.</i>

Генеральный директор



В.С. Воробьев

Главный бухгалтер



А.Г. Тараканов

28 марта 2018 года.

