

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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 2020 года, отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2020 года и отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 года, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 аудируемому лицу 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.

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 по этим вопросам.

Ключевые вопросы аудита	Аудиторские процедуры, выполненные в отношении ключевых вопросов аудита
Облигации и купонный доход	
<p>ООО «Газпром капитал» осуществляет размещение документарных процентных неконвертируемых биржевых облигаций на предъявителя.</p> <p>При признании данные обязательства были оценены по стоимости размещения.</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>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"> - начисления и выплаты процентных расходов, порядок их погашения; - выбытия облигаций (погашения и исключения из котировального списка). <p>Нами проверено раскрытие информации о выпуске и выбытии облигаций, начисления и выплаты купонного дохода.</p> <p>Информация об облигациях и процентах к уплате раскрыта в пунктах 32 и 37 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020</p>

	<p>год.</p> <p>По результатам выполненной работы мы подтвердили правомерность погашения облигаций, правильность начисления и выплаты купонного дохода.</p>
<p>Финансовые вложения в дочерние, зависимые и другие организации</p>	
<p>На 31 декабря 2020 года совокупная балансовая стоимость долгосрочных финансовых вложений в дочерние, зависимые и другие организации составила 1 623 997 582 тыс. руб.</p> <p>Мы сосредоточили внимание на данном вопросе в силу значительности балансовых сумм финансовых вложений в дочерние, зависимые и другие организации, а также характера суждений и допущений, которые необходимо использовать руководству при определении наличия признаков или фактов обесценения.</p>	<p>Мы сравнили стоимость финансовых вложений в дочерние, зависимые и другие организации с долей ООО «Газпром капитал» в чистых активах данных организаций по состоянию на 31 декабря 2020 года.</p> <p>Мы провели оценку моделей тестирования на обесценение финансовых вложений в дочерние, зависимые и другие организации, разработанных руководством.</p> <p>Конкретные виды работ, выполненные нами в отношении оценки моделей тестирования на предмет обесценения, разработанных руководством, включали:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оценку методологии, используемой руководством для подготовки моделей; - сравнение допущений, использованных в моделях с утвержденными планами и моделями организаций, в результате чего было подтверждено их соответствие; - проведение анализа чувствительности основных допущений, использованных в моделях, в целях оценки влияния обоснованных потенциальных изменений в ключевых допущениях и диапазона возможных конечных результатов на балансовую стоимость финансовых вложений. <p>Мы также проанализировали всю прочую доступную информацию.</p> <p>В результате проведенных процедур мы</p>

	согласились с оценками руководства в отношении долгосрочных финансовых вложений.
--	--

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Отчете эмитента (ежеквартальном отчете) Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 1 квартал 2021 года и в Годовом отчете Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 2020 год, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Информация, содержащаяся в Отчете эмитента (ежеквартальном отчете) Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 1 квартал 2021 года и в Годовом отчете Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 2020 год, предположительно, будет нам предоставлена после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, 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 иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Отчетом эмитента (ежеквартальным отчетом) Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 1 квартал 2021 года и Годовым отчетом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» за 2020 год мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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 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 аудируемого лица.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных аудируемым лицом и соответствующего раскрытия информации;

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, 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, 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, мы определили вопросы, которые были наиболее значимыми 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.

«31» марта 2021 года

Руководитель аудиторского задания, по результатам которого выдано настоящее аудиторское заключение – Семенова Татьяна Анатольевна, квалификационный аттестат № 01-000939.

Генеральный директор
М.А. Комаедова
квалификационный аттестат № 03-000338
протокол НП «МоАП» от 13.09.2012 № 180



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»
(ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»);

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1147847543601;

Место нахождения: Российская Федерация, 192007, Санкт-Петербург, Лиговский проспект, дом 150;

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС);

Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) 11906110811.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2020
Форма по ОКУД		84813628		
Дата (число, месяц, год)		7726588547		
по ОКПО		64.99.1		
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал"	ИНН	12300		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКФС	16		
Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги	по ОКЕИ	384		
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, д. № 60, лит. А, пом. 2-9Н ком. 1061				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора				
Общество с ограниченной ответственностью "ПРИМА аудит. Группа ПРАУД"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7816009025	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1147847543601	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2	Основные средства	1150	829	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.3	Финансовые вложения	1170	1 623 997 582	1 250 224 575	1 061 940 264
	Отложенные налоговые активы	1180	1 486 677	1 486 139	1 486 046
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 625 485 088	1 251 710 714	1 063 426 310
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.5.1	Дебиторская задолженность	1230	88 480 333	34 731 421	1 802 610
п.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	320 000	-	1 867 589
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 919 935	348 268	131 774
	Прочие оборотные активы	1260	93	26	29
	Итого по разделу II	1200	91 720 361	35 079 715	3 802 002
	БАЛАНС	1600	1 717 205 449	1 286 790 429	1 067 228 312

8

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Ф.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	240 643 645	240 522 845	240 522 845
	в том числе:				
Ф.3	Взнос в Уставный капитал		120 800	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Ф.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	812 245 362	778 272 995	763 272 995
Ф.3	Резервный капитал	1360	10 875 207	9 406	2 858
Ф.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	370 092 900	(7 696 274)	(152 414 398)
	Итого по разделу III	1300	1 433 857 114	1 011 108 971	851 384 300
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.5,32	Заемные средства	1410	120 000 000	90 000 000	60 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	156 386 293	154 191 152	154 074 953
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	276 386 293	244 191 152	214 074 953
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.5,32	Заемные средства	1510	2 568 415	2 381 137	1 743 958
п.5	Кредиторская задолженность	1520	4 391 208	29 107 493	23 888
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.7	Оценочные обязательства	1540	2 419	1 675	1 213
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 962 042	31 490 305	1 769 059
	БАЛАНС	1700	1 717 205 449	1 286 790 429	1 067 228 312

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.С. Воробьев

(расшифровка подписи)

А.Г. Тараканов

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 года

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром капитал" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
84813628		
7726588547		
64.99.1		
2300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	11	5
п.6	Себестоимость продаж	2120	(40)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(29)	5
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.6,36	Управленческие расходы	2220	(62 565)	(35 839)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(62 594)	(35 834)
п.37	Доходы от участия в других организациях	2310	384 785 161	216 793 089
п.37	Проценты к получению	2320	8 427 145	6 176 817
п.37	Проценты к уплате	2330	(8 218 578)	(6 036 579)
п.37	Прочие доходы	2340	61 452 807	581 593
	Прочие расходы	2350	(1 616 346)	(32 426)
п.34	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	444 767 595	217 446 660
п.34	Налог на прибыль	2410	(2 216 294)	(130 716)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(21 691)	(14 610)
	отложенный налог на прибыль	2412	(2 194 603)	(116 107)
	Прочее	2465	9 906	73
	в том числе:			
	перераспределение прибыли внутри КГН		9 906	73
	Чистая прибыль (убыток)	2400	442 561 207	217 316 017

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	442 561 207	217 316 017
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор



(подпись)

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
84813628		
7726588547		
64.99.1		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / 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 2018 г.	3100	240 522 845	-	763 272 995	2 858	(152 414 398)	851 384 300
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	15 000 000	-	217 316 017	232 316 017
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	217 316 017	217 316 017
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
Дополнительный вклад	3217	-	-	15 000 000	-	-	15 000 000
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(72 591 345)	(72 591 345)
в том числе:							
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(72 591 345)	(72 591 345)

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	6 548	(6 548)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. За 2020 г.	3200	240 522 845	-	778 272 995	9 406	(7 696 274)	1 011 108 972
Увеличение капитала - всего:	3310	120 800	-	33 972 367	-	442 561 207	476 654 374
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
Дополнительный вклад	3316	-	-	-	-	-	-
Дополнительный вклад	3317	120 800	-	33 972 367	-	-	34 093 167
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(53 906 232)	(53 906 232)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(53 906 232)	(53 906 232)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	10 865 801	(10 865 801)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	240 643 645	-	812 245 362	10 875 207	370 092 900	1 433 857 114

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 003 973 449	217 316 017	(57 591 345)	1 163 698 121
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(152 589 149)	-	-	(152 589 149)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	851 384 300	217 316 017	(57 591 345)	1 011 108 972
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
убыток):					
до корректировок	3401	174 751	144 718 124	-	144 892 875
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(152 589 149)	-	-	(152 589 149)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(152 414 398)	144 718 124	-	(7 696 274)
по другим статьям капитала					
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	1 433 857 114	1 011 108 972	851 384 300

Генеральный директор

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)



18 марта 2021 года

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 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

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
84813628		
7726588547		
64.99.1		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 711 831	14 930
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат беспроцентных займов	4114	4 659 008	-
предоставление опциона	4115	1 000	-
выплата процентов	4116	45 938	10 916
прочие поступления	4119	5 884	4 014
Платежи - всего	4120	(67 948 206)	(37 754 090)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(61 304)	(48 773)
в связи с оплатой труда работников	4122	(38 563)	(19 129)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8 031 300)	(5 399 400)
налога на прибыль организаций	4124	(33 113)	(12 046)
субординированный займ	4125	(40 000 000)	-
пожертвование	4126	(1 574 723)	-
беспроцентный займ Газпром	4127	(18 202 855)	(27 612 930)
целевой займ	4128	-	(4 659 008)
прочие платежи	4129	(6 348)	(2 804)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(63 236 375)	(37 739 160)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	458 493 997	222 316 332
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	392 973 049	222 316 332
	4215	-	-
прочие поступления	4219	65 520 948	-
Платежи - всего	4220	(402 869 522)	(156 742 065)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(829)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(372 548 693)	(126 742 065)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(30 000 000)	(30 000 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(320 000)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	55 624 475	65 574 267

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	64 089 417	44 996 250
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	34 093 167	15 000 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	29 996 250	29 996 250
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(53 906 233)	(72 614 649)
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	(53 906 233)	(72 614 649)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10 183 184	(27 618 399)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 571 284	216 708
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	348 268	131 774
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 919 935	348 268
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	383	(214)

Генеральный директор

Главный бухгалтер

**В.С. Воробьев**

(расшифровка подписи)

А.Г. Тараканов

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			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 2020г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)	
	5110	за 2019г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	50	50	-	-	-	-	-	-	-	50	50	
	5111	за 2019г.	50	50	-	-	-	-	-	-	-	50	50	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	51	51	51
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	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
					принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-

Генеральный директор

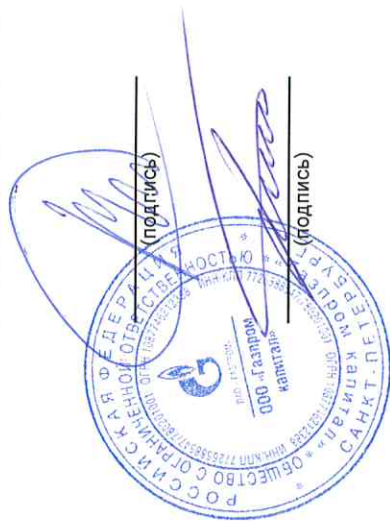
В.С. Воробьев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараханов

(расшифровка подписи)



18 марта 2021 года

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	829	-	-	-	-	-	829	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	-	-	829	-	-	-	-	-	829	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	829	-	(829)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноутбук Lenovo Think 15 G2 I7L 15.6 FHD (1920x1080) AG 250N (20VE003NRU)	5241	за 2020г.	-	829	-	(829)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

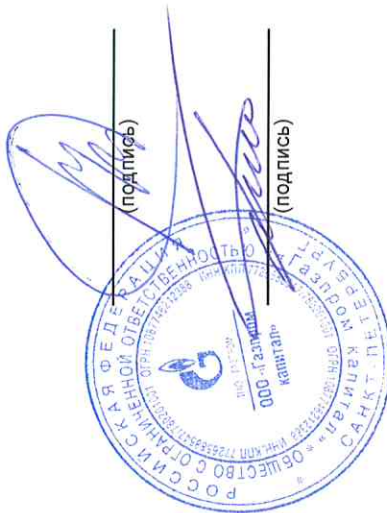
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	267	236	236
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)



18 марта 2021 года

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		на конец периода		первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2020г. за 2019г.	1 249 643 580 1 061 940 264	580 996 -	377 845 033 187 703 316	(65 520 948) -	61 448 922 580 996	1 561 967 664 1 249 643 580	62 029 918 580 996	
в том числе:										
Займы	5302 5312	за 2020г. за 2019г.	90 000 000 60 000 000	- -	30 000 000 30 000 000	- -	- -	- -	120 000 000 90 000 000	- -
Акции и вклады в Уставные капиталы	5303 5313	за 2020г. за 2019г.	1 157 775 991 1 001 940 264	580 996 -	347 845 033 155 835 727	(65 520 948) -	61 448 922 580 996	1 440 100 075 1 157 775 991	62 029 918 580 996	
Акции Дальтрансгаз	5304 5314	за 2020г. за 2019г.	1 867 589 -	- -	1 867 589 -	- -	- -	1 867 589 -	1 867 589 -	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2020г. за 2019г.	- 1 867 589	- -	320 000 -	- (1 867 589)	- -	- -	320 000 -	- -
в том числе:										
Акции Дальтрансгаз	5306 5316	за 2020г. за 2019г.	- 1 867 589	- -	- -	- (1 867 589)	- -	- -	- -	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2020г. за 2019г.	1 249 643 580 1 063 807 853	580 996 -	378 165 033 187 703 316	(65 520 948) (1 867 589)	61 448 922 580 996	1 562 287 664 1 249 643 580	62 029 918 580 996	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
В том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
В том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)



18 марта 2021 года

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 2020г.	-	-	62 495	(62 605)	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	51	51	-	-	-	X	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	110	(110)	-	-	-	(110)	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	51	(51)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	62 495	(62 605)	-	-	-	110	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

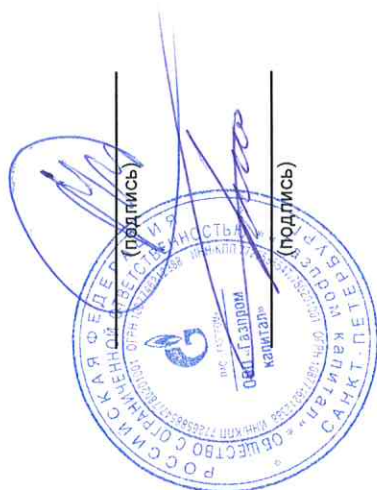
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
В том числе:				
5446		-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов
(расшифровка подписи)



18 марта 2021 года

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
								списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	40 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 000 000	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Субординированный займ	5505	за 2020г.	-	-	40 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 000 000	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	34 731 421	-	452 381 467	393 192 174	(831 824 729)	-	-	-	-	-	-	-	48 480 333	-
	5530	за 2019г.	1 802 610	-	32 286 510	222 969 906	(222 327 605)	-	-	-	-	-	-	-	34 731 421	-
в том числе:	5511	за 2020г.	6	-	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5531	за 2019г.	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020г.	2 658	-	5 169	-	(2 584)	-	-	-	-	-	-	-	5 243	-
	5532	за 2019г.	1 617	-	1 041	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 658	-
Прочая	5513	за 2020г.	13 339	-	10 151	-	(1 002)	-	-	-	-	-	-	-	22 488	-
	5533	за 2019г.	171	-	13 525	-	(357)	-	-	-	-	-	-	-	13 339	-
Проценты	5514	за 2020г.	2 443 480	-	-	8 407 012	(8 213 693)	-	-	-	-	-	-	-	2 636 799	-
	5534	за 2019г.	1 800 822	-	-	6 176 817	(5 534 159)	-	-	-	-	-	-	-	2 443 480	-
Беспроцентные займы КЭШ Пул	5515	за 2020г.	27 612 930	-	452 366 134	-	(434 163 280)	-	-	-	-	-	-	-	45 815 784	-
	5535	за 2019г.	-	-	27 612 930	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 612 930	-
Прочие беспроцентные займы	5516	за 2020г.	4 659 008	-	-	-	(4 659 008)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2019г.	-	-	4 659 008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 659 008	-
Дивиденды полученные	5517	за 2020г.	-	-	-	384 785 162	(384 785 162)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2019г.	-	-	-	216 793 089	(216 793 089)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	34 731 421	-	492 381 467	393 192 174	(831 824 729)	-	-	-	-	-	-	-	88 480 333	-
	5520	за 2019г.	1 802 610	-	32 286 510	222 969 906	(222 327 605)	-	-	-	-	-	-	-	34 731 421	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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

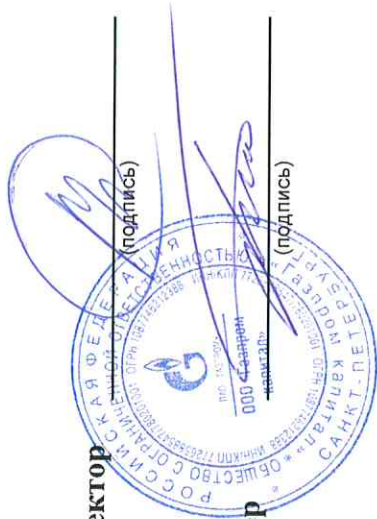
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	90 000 000	30 000 000	-	-	-	-	120 000 000
	5571	за 2019г.	60 000 000	30 000 000	-	-	-	-	90 000 000
в том числе:									
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	90 000 000	30 000 000	-	-	-	-	120 000 000
	5573	за 2019г.	60 000 000	30 000 000	-	-	-	-	90 000 000
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	31 488 629	57 604	8 218 578	(32 805 188)	-	-	6 959 623
	5580	за 2019г.	1 767 846	228 513 371	6 036 579	(204 829 167)	-	-	31 488 629
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	7 461	57 630	-	(63 904)	-	-	1 187
	5581	за 2019г.	539	56 163	-	(49 241)	-	-	7 461
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1	2	-	-	-	-	3
	5583	за 2019г.	-	1	-	-	-	-	1
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	2 381 137	-	8 218 578	(8 031 300)	-	-	2 568 415
	5585	за 2019г.	1 743 958	-	6 036 579	(5 399 400)	-	-	2 381 137
прочая	5566	за 2020г.	29 100 030	-	-	(24 710 012)	-	-	4 390 018
	5586	за 2019г.	23 349	228 457 207	-	(199 380 526)	-	-	29 100 030
Расчеты с КГН	5567	за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	121 488 629	30 057 604	8 218 578	(32 805 188)	X	X	126 959 623
	5570	за 2019г.	61 767 846	258 513 371	6 036 579	(204 829 167)	X	X	121 488 629

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	110	51
Расходы на оплату труда	5620	32 440	16 244
Отчисления на социальные нужды	5630	7 158	3 831
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	22 897	29 014
Итого по элементам	5660	62 605	49 140
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	62 605	49 140

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

Генеральный директор



(подпись)

В.С. Воробьев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 года

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 675	2 798	(1 783)	(271)	2 419
в том числе:						
оценочные обязательства по отпускам	5701	1 675	2 798	(1 783)	(271)	2 419

Генеральный директор

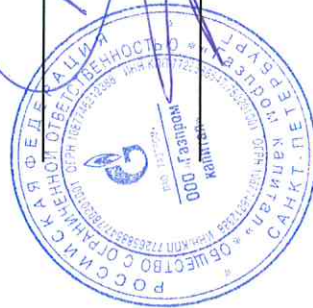
В.С. Воробьев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

(расшифровка подписи)



18 марта 2021 года

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 000	-	-
вознаграждение по соглашению о предоставлении опциона	5811	1 000	-	-

Генеральный директор

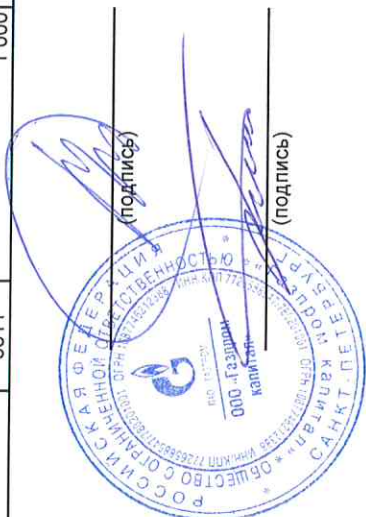
В.С. Воробьев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

(расшифровка подписи)



18 марта 2021 года

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-

Генеральный директор

В.С. Воробьев

(подпись)

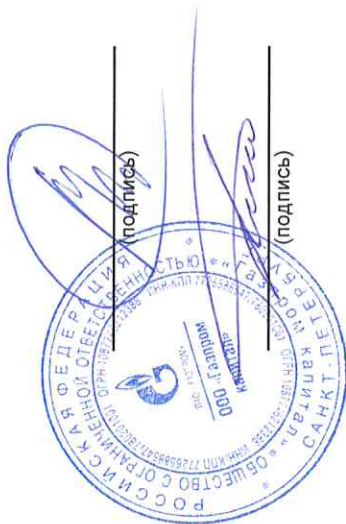
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

(подпись)

(расшифровка подписи)



18 марта 2021 года

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 год
ООО «Газпром капитал»

I. Общие сведения	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности.....	2
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	2
5. Информация о численности персонала.....	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	3
6. Основа составления	3
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	3
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
9. Основные средства	4
10. Финансовые вложения.....	5
11. Прочие внеоборотные активы	6
12. Материально-производственные запасы	6
13. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	7
14. Расходы будущих периодов	7
15. Дебиторская задолженность	7
16. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	7
17. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	8
18. Кредиты и займы полученные	8
19. Оценочные обязательства	9
20. Налогообложение.....	9
21. Признание доходов	10
22. Признание расходов.....	10
23. Изменения в учетной политике	11
24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики	11
25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.....	13
III. Раскрытие существенных показателей.....	13
26. Информация по сегментам.....	13
27. Основные средства	13
Основные средства, полученные в аренду	13
28. Долгосрочные финансовые вложения.....	13
29. Дебиторская задолженность	15
30. Краткосрочные финансовые вложения.....	15
31. Капитал и резервы	16
32. Кредиты и займы.....	17
33. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	17
34. Налогообложение.....	18
35. Кредиторская задолженность	20
36. Расходы по обычным видам деятельности	20
37. Прочие доходы и расходы.....	21
38. Дочерние и зависимые общества.....	21
39. Информация о связанных сторонах	26
40. Вознаграждение основному управленческому персоналу	36
41. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	36
42. Риски хозяйственной деятельности.....	36
43. События после отчетной даты	37

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром капитал» (далее по тексту Общество). 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 31.12.2020 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 заимствований, 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.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Генеральным директором назначен на условиях совместительства:

- Воробьев Всеволод Станиславович – заместитель начальника Департамента ПАО «Газпром».

5. Информация о численности персонала

Средняя численность сотрудников Общества составила:

10 человек в 2020 году,

8,5 человек в 2019 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 2020 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2019 года № 629 и утверждена приказом Общества от 31.12.2019 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,

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (Финансовой) отчетности за 2020 год.

включая займы, выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4605

руб.

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, относится 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

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

Амортизация основных средств начисляется по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
Офисное оборудование	-	2

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 года, объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 года, амортизация начисляется в общем порядке);
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам, находящимся на реконструкции и модернизации более 12 месяцев.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

10. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

¹ Классификация основных средств ПАО «Газпром», включаемых в амортизационные группы, утвержденная приказом ПАО «Газпром» от 30 декабря 2016 года № 892.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, 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. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

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, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

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

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, договору простого товарищества.

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:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

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.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (Финансовой) отчетности за 2020 год.

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.

14. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, 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, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражаются 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, отражается 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. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (Финансовой) отчетности за 2020 год.

средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и 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.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются, в том числе следующие платежи:

- операции по краткосрочным беспроцентным займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов).

17. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 15% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный капитал устанавливается по решению Общего собрания участников в сумме не менее 5% от чистой прибыли.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, полученные от единственного участника ПАО «Газпром».

18. Кредиты и займы полученные

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, 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).

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.

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

20. Налогообложение

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром».

20 апреля 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 Соглашение об изменении 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.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

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 01 января 2014 года.

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.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

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».

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. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты по выданным займам;
- переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления;
- доходы от продажи иностранной валюты.

22. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с, 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:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (Финансовой) отчетности за 2020 год.

- расходы от продажи иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- 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 и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

23. Изменения в учетной политике

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

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

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

24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2019 года» и «На 31 декабря 2018 года» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2019 год и отчета об изменениях капитала за 2019 год и на 31.12.2019, и 31.12.2018 сформированы с учетом корректировки в связи с изменением в Учетной политике.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, однозначная классификация временных разниц, которые ранее рассматривались Обществом как постоянные, в частности, образующиеся в результате применения разных правил формирования первоначальной стоимости финансовых вложений для целей бухгалтерского учета и налогообложения прибыли.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Корректировки показателей 2018 и 2019 годов в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год:

тыс. руб.

Наименование казателя	Код строки	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
		Сумма до корректировки	Коррек- тировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Коррек- тировка	Сумма после корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Отложенные налоговые активы	1180	335	1 485 804	1 486 139	242	1 485 804	1 486 046
ИТОГО по разделу I	1100	1 250 224 910	1 485 804	1 251 710 714	1 061 940 506	1 485 804	1 063 426 310
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
БАЛАНС	1600	1 285 304 625	1 485 804	1 286 790 429	1 065 742 508	1 485 804	1 067 228 312
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Нераспреде- ленная прибыль (непокрытый убыток)	1370	144 892 875	(152 589 149)	(7 696 274)	174 751	(152 589 149)	(152 414 398)
ИТОГО по разделу III	1300	1 163 698 121	(152 589 149)	1 011 108 971	1 003 973 449	(152 589 149)	851 384 300
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Отложенные налоговые обязательства	1420	116 199	154 074 953	154 191 152		154 074 953	154 074 953
ИТОГО по разделу IV	1400	90 116 199	154 074 953	244 191 152	60 000 000	154 074 953	214 074 953
БАЛАНС	1700	1 285 304 625	1 485 804	1 286 790 429	1 065 742 508	1 485 804	1 067 228 312

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

В Отчете об изменениях капитала за 2020 год (раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок») показатели на 31 декабря 2018 года по строке «Корректировка в связи с изменением учетной политики» включают корректировки данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является «Капиталовложение в ценные бумаги», составляющая практически 100% доходов Общества за отчетный период.

27. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду

Общество получило в пользование по договору аренды основные средства стоимостью:

в 2020 году – 267 тыс. руб.

в 2019 году – 236 тыс. руб.

в 2018 году – 236 тыс. руб.

28. Долгосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Долгосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

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

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (Финансовой) отчетности за 2020 год.

тыс. руб.

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения			в том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
1	2	3	4	5	6	7
Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость						
Займ ПАО «Газпром»	120 000 000	90 000 000	60 000 000	15 000 000	-	-
Gazprom Holding Cooperatie U.A.	934 481 257	1 000 002 204	1 000 002 204	-	-	-
Газпром ЕРЦ	1 000 010	1 000 010	1 000 010	-	-	-
АО «СР-Драга»	38 050	38 050	38 050	-	-	-
Gazprom (U.K.) Limited	900 000	900 000	900 000	-	-	-
Gazprom Finance B.V.	-	-	-	-	-	-
Gazprom Sakhalin Holdings B.V.	-	-	-	-	-	-
Gazprom EP International B.V.	-	-	-	-	-	-
Газпром проектирование Кыргызстан	-	-	-	-	-	-
БАНК ГПБ (АО)	75 911 921	60 000 000	-	-	-	-
«ГАЗ-сервис» ПАО	31 241 087	31 241 087	-	-	-	-
«ГАЗ-Тек» ПАО	2 004 712	2 004 712	-	-	-	-
«ГАЗКОН» ПАО	21 797 310	17 138 302	-	-	-	-
«Газпром 335» ООО	1 867 325-	-	-	-	-	-
«СОГАЗ» АО	40 550 552	40 550 552	-	-	-	-
АО «Дальтрансгаз»	1 867 589	1 867 589	-	-	-	-
ГАЗПРОМ МЕЖДУНАРОДНЫЕ ПРОЕКТЫ ВОСТОК 1 ООО	-	-	-	-	-	-
МИНУДОБРЕНИЯ АО	55 881	-	-	-	-	-
АБ РОССИЯ АО	4 390 000	-	-	-	-	-
ФОРТУМ ПАО	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость:						
«РОССЕТИ» ПАО	4 533 642	3 562 248	-	-	-	-
«ФСК ЕЭС» ПАО	2 123 497	1 919 820	-	-	-	-

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

НОВАТЭК ПАО	381 039 338	-	-	-	-	-
ЛУКОЙЛ ПАО	10 364	-	-	-	-	-
КВАДРА ПАО	12 876	-	-	-	-	-
РУСГИДРО ПАО	769	-	-	-	-	-
ТГК-1 ПАО	120	-	-	-	-	-
ТГК-14 ПАО	8	-	-	-	-	-
ТГК-2 ПАО	14	-	-	-	-	-
ЭНЕЛ РОССИЯ ПАО	105	-	-	-	-	-
ЮНИПРО ПАО	813	-	-	-	-	-
ОГК-2 ПАО	149 921	-	-	-	-	-
МРСК ЦЕНТРА ПАО	18 999	-	-	-	-	-
МОСЭНЕРГО ПАО	197	-	-	-	-	-
ИНТЕР РАО ПАО	1 224	-	-	-	-	-
Итого	1 623 997 582	1 250 224 575	1 061 940 264	15 000 000	-	-

29. Дебиторская задолженность

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

В таблице 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, за исключением операций по кэш пулингу (cash pooling), которые отражены в таблице свернуто.

30. Краткосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Краткосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

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

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

тыс. руб.

Показатель	Краткосрочные финансовые вложения		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
1	2	3	4
Акции АО «Дальтрансгаз»	-		1 867 589
Депозиты (свыше 3-х месяцев)	320 000	-	-
Займы	-	-	-
Итого	320 000	-	1 867 589

По состоянию на 31.12.2020г. акции АО «Дальтрансгаз» отражены в составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 бухгалтерского баланса.

31. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2019 уставный капитал Общества составлял 240 522 845 тыс. руб.

В 2020 году ПАО «Газпром», являющееся единственным участником Общества, приняло Решение № 248 от 08.12.2020г. об увеличении уставного капитала на 534 700 тыс. руб., оплата которого может производиться в течение двух лет. По состоянию на 31.12.2020 оплачено 120 800 тыс. руб.

Величина уставного капитала, не прошедшего процедуру государственной регистрации, на 31 декабря 2020 года составила 120 800 тыс. руб.

Добавочный капитал

В состав добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общества включает:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.20 г.	На 31.12.19 г.	На 31.12.18 г.
Вклад участника в имущество Общества	812 245 362	778 272 995	763 272 995

Решением Участника общества № 62 от 30.04.2020г года в качестве Дополнительного вклада в имущество были внесены на расчетный счет денежные средства в сумме 15 911 921 тыс. руб.

Решением Участника № 39 от 25.03.2020г на расчетный счет в качестве Дополнительного вклада в имущество были внесены денежные средства в сумме 18 060 446 тыс. руб.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника № 106 от

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

17.08.2020 года по итогам работы Общества за 2019 год, было принято решение об отчислении в резервный фонд 10 865 801 тыс. руб.

32. Кредиты и займы.

Общая сумма долгосрочных 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 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.
Облигации серии БО-05	15 000 000	15 000 000	-	-
Облигации серии БО-06	15 000 000	15 000 000	-	-
Облигации серии БО-01	5 000 000	5 000 000	-	-
Облигации серии БО-02	5 000 000	5 000 000	-	-
Облигации серии БО-03	10 000 000	10 000 000	-	-
Облигации серии БО-04	10 000 000	10 000 000	-	-
Облигации серии БО-001Р-01	15 000 000	15 000 000	-	-
Облигации серии БО-001Р-02	15 000 000	15 000 000	-	-
Облигации Серии БО--001Р-03	15 000 000	-	-	-
Облигации Серии БО--001Р-04	15 000 000	-	-	-
Всего	120 000 000	90 000 000	-	-
Проценты	-	-	2 568 415	2 381 137
Итого	120 000 000	90 000 000	2 568 415	2 381 137

Облигации серии БО-001Р-03 и БО-001Р-04 размещены в рамках программы биржевых облигаций серии 001Р, утвержденной решением единственного участника Общества от 26.03.2018г. №29. Максимальная сумма номинальных стоимостей биржевых облигаций, которые могут быть размещены в рамках указанной программы облигаций, составляет 100 000 000 000 (Сто миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату принятия решения об утверждении Условий выпуска.

Кроме того, информация о возможности Общества на отчетную дату привлечь дополнительные денежные средства приведена в пояснении 33 «Информация, связанная с использованием денежных средств».

33. Информация, связанная с использованием денежных средств

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

тыс. руб.

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Размещено на депозитных счетах	36 761 000	-	29 946 000
Возвращено с депозитных счетов	35 348 000	-	29 946 000
Остаток на депозитных счетах	1 413 000	-	-

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	27 559	-	5 005
--	--------	---	-------

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств и о возможностях привлечь дополнительные денежные средства

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Величина денежных средств, временно недоступных для использования	-	-	-
Из них денежные средства в аккредитивах по исполненным обязательствам, не зачисленные на расчетные счета Общества	-	-	-
Денежные средства, которые могут быть дополнительно получены Обществом	30 000 000	30 000 000	30 000 000

Обществом заключен договор займа с ПАО «Газпром», согласно которому Обществу может быть предоставлен заем в пределах 30 000 000 тыс.руб. в полном объеме или частями. Срок действия договора займа по 31.12.2021г. Процентная ставка является фиксированной и составляет 0%.

34. 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).

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год			За 2019 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
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	444 767 595	-	444 767 595	217 446 660	-	217 446 660
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	11 996 487	-	11 996 487	130 714	-	130 714
2411	Текущий налог на прибыль	(21 691)	-	(21 691)	(14 610)	-	(14 610)
2412	Отложенный налог на прибыль	(2 194 603)	-	(2 194 603)	(116 106)	-	(116 106)
2413	Налог на прибыль прошлых лет	-	-	-	-	-	-
2460	Прочее	-	-	-	-	-	-
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	9 906	-	9 906	73	-	73
2400	Чистая прибыль (убыток)	442 561 207	-	442 561 207	217 316 017	-	217 316 017

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 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 2020 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	444 767 596	217 446 660
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 20%	59 982 435	653 571
1.2	облагаемая по ставке 0%	64 884	-
1.3	облагаемая у источника выплаты	384 720 277	216 793 089
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(11 996 487)	(130 714)
	в том числе:	(11 996 487)	
2.1	рассчитанный по ставке 20%		(130 714)
3	Постоянный налоговый расход (доход)	9 780 192	(2)
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(2 216 294)	(130 716)
5	Отложенный налог на прибыль	(2 194 603)	(116 106)
	В том числе обусловленный:		
5.1	возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(2 194 603)	(116 106)
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
6	Текущий налог на прибыль	(21 691)	(14 610)

35. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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.

36. Расходы по обычным видам деятельности

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

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2020 г.	2019 г.
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам Совета директоров и Правления Общества	(32 440)	(16 244) -
Расходы по аренде	(1 183)	(204)
Консультационные услуги	(5 296)	(3 702)
Иные управленческие расходы	(23 646)	(15 689)
ИТОГО управленческие расходы	(62 565)	(35 839)

37. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020 год		2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от долевого участия в организациях	384 785 161	-	216 793 089	-
Проценты по депозитному вкладу	27 559	-	-	-
Проценты по договору займа	8 381 647	-	6 165 460	-
Проценты по банковскому счету	17 939	-	11 357	-
Купонный доход по корп. облигациям начисленный	-	8 218 578	-	6 036 579
Услуги по выплате купонного дохода	-	32 273	-	-
Услуги по приему и хранению сертификата	-	968	-	-
Расходы по привлечению заемных средств	-	3 750	-	29 463
Переоценка финансовых вложений	61 450 873	1 951	580 995	-
Пожертвование	-	1 574 723	-	-
Прочие доходы (расходы)	1 934	2 681	598	2 963
Итого прочие доходы/расходы	454 665 113	9 834 924	223 551 499	6 069 005

38. 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.

Таблица 1. Крупнейшие дочерние организации ООО «Газпром капитал»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2020, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2020, %	Сумма вложений на 31.12.2019, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2019, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 30.06.2020, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за январь-июнь 2020 года, тыс. руб.	Доходы от участия за 2019 год, в том числе за 2020 год (промежуточные дивиденды), тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Gazprom Holding Coorptatie U.A	934 481 257	100%	1 000 002 204	100%	Джоханнес Вермирстрарт, 29, 1071DL, Амстердам, Нидерланды	Холдинговая финансовая деятельность	20 753 938 тыс. долл. США	489 630 тыс. долл. США	377 323 175
2	Gazprom (UK) Limited	900 000	100%	900 000	100%	20 Triton Street London, NW1 3BF	Холдинговая финансовая деятельность	(55 177) долл. США	(439 240) долл. США	-
3	ООО Газпром ЕРЦ	1 000 010	99,99999%	1 000 010	99,99999%	г. Санкт-Петербург	Обработка данных	1 056 939	50 116	64 884
4	Газпром 335 000	1 867 325	99,99989%	-	-	196210, г. Санкт-Петербург, ул. Внуконская, д. 2, литер А	Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях	-	-	-

В течение 2020 года компания приобрела 100% Долю в Уставном капитале Газпром 335 000.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Таблица 2. Крупнейшие зависимые организации ООО Газпром капитал

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2020, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2020, %	Сумма вложений на 31.12.2019, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2019, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 30.06.2020, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за январь-июнь 2020 года, тыс. руб.	Доходы от участия за 2019 год, в том числе за 2020 год (промежуточные дивиденды) тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ПАО «Газ-сервис»	31 241 087	49,94998	31 241 087	49,94998	117556, Россия, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, этаж 4, помещение XXXII, комната 64.	64.9 Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	64 713 878	17 205	600 818
2	ПАО «Газ-Тек»	2 004 712	29,95225, в т.ч. 5,00226% (собственник)	2 004 712	29,95225, в т.ч. 5,00226% (собственник)	117556 Россия, г. Москва, Варшавское ш. 95 корп. 1 оф. 63а	64.99.1 Вложения в ценные бумаги	40 703 315	629 276	35 373
3	ПАО «Газкон»	21 797 310	35,1137%	17 138 301	29,94999	117556 Россия, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. 1, этаж 4, помещение XXXII, комната 64а	64.9 Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по	62 672 308	9 865	406 354

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

8	АО "МИНУДОБРЕНИЯ"	55 881	5	17,24138
9	МОСЭНЕРГО ПАО	214	95 050	0,00024
10	ПАО "МРСК ЦЕНТРА"	14 851	47 355 751	0,11217
№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2020, тыс. руб.	Количество акций	Доля голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал организации на 31.12.2020, %
11	ПАО "НОВАТЭК"	320 798 602	303 326 969	9,99
12	ПАО "ОГК-2"	117 008	204 558 972	0,1852
13	ПАО "РОССЕТИ"	393	282 900	0,00014
14	ПАО "РУСГИДРО"	552	976 901	0,00023
15	ПАО "ТГК-1"	140	10 816 168	0,00028
16	ПАО "ТГК-14"	11	2 747 984	0,0002
17	ПАО "ТГК-2"	9	3 672 856	0,00025
18	ПАО «Фортум»	0,05	2 507	0,00028

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

19	ПАО "ФСК ЕЭС"	3 220	16 058 983	0,00126
20	ПАО "ЭНЕЛ РОССИЯ"	108	116 513	0,00033
21	ПАО "ЮНИПРО"	802	290 645	0,00046

В 2019 году компания ООО «Газпром капитал» заключила ряд договоров доверительного управления финансовыми инструментами. Анализ признаков значительного влияния или контроля показал, что ООО «Газпром капитал» не контролирует данные компании, а также не имеет значительного влияния. Перечень активов в доверительном управлении на конец отчетного и сравнительного периодов представлен в таблице:

Наименование организации-эмитента	Доля на конец периода, %, кол-во шт.	
	31.12.2020	31.12.2019
ПАО "ГАЗКОН"	7,37151%, 14732507 шт.	7,37151%, 14732507 шт.
ПАО "ГАЗ-Тек"	24,94999%, 117621360 шт.	24,94999%, 117621360 шт.
АО "АБ Россия"	3,536%, 96786 шт.	3,536%, 96786 шт.
АО "Газпром энергосбыт"	82,33%, 8852689 шт.	82,33%, 8852689 шт.
ПАО "Квадра"	-	0,17869%, 3552025876 шт.
ПАО "Россети"	-	0,00014%, 282900 шт.
ПАО "ФСК ЕЭС"	-	0,00126%, 16058983 шт.
ПАО "ЛУКОЙЛ"	-	0,00028%, 2000 шт.
ПАО "Газпром"	0,06%, 14485950 шт.	0,06%, 14485950 шт.
ПАО "Интер РАО"	-	0,00022%, 230307 шт.

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020
 год.

Наименование организации-эмитента	Доля на конец периода, %, кол-во шт.	
	31.12.2020	31.12.2019
АО "Миндобрения"	-	14,81149%, 5 шт.
ПАО "Мосэнергo"	-	0,00024%, 95050 шт.
ПАО "МРСК Центра"	-	0,11217%, 47355751 шт.
ПАО "ОГК-2"	-	0,1852%, 204558972 шт.
ПАО "Юнипро"	-	0,00046%, 290645 шт.
ПАО "Энел Россия"	-	0,00033%, 116513 шт.
ПАО "Фортум"	-	0,00028%, 2507 шт.
ПАО "ТГК-2"	-	0,0002%, 3672856 шт.
ПАО "ТГК-14"	-	0,0002%, 2747984 шт.
ПАО "ТГК-1"	-	0,00028%, 10816168 шт.
ПАО "РусГидро"	-	0,00023%, 976901 шт.
ООО "Газпром энергосбыт Брянск"	99,988959908%, доля	99,988959908%, доля

39. Информация о связанных сторонах
Операции с организациями Группы Газпром

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

68

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Состав организаций Группы Газпром для целей консолидированной финансовой отчетности Группы Газпром, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, утвержден приказом ОАО «Газпром» от 31 декабря 2013 года № 553 «Об утверждении Положения о порядке включения организаций в Группу Газпром для целей подготовки консолидированной финансовой отчетности» (с учетом актуальных изменений и дополнений), но не ограничен этими организациями. Информация о связанных сторонах подлежит раскрытию при наличии операций и остатков с другими дочерними организациями ПАО «Газпром» на всех уровнях владения.

Перечень аффилированных лиц ПАО «Газпром» приведен на сайте <http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>.

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

Займы, предоставленные связанным сторонам, и проценты по ним.

тыс.руб.

Контрагент	Долг на 01.01.2020 г.		Увеличение в 2020 г.		Уменьшение в 2020 г.		Долг на 31.12.2020 г.	
	Займ	Проценты	Займ	Проценты	Займ	Проценты	Займ	Проценты
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ПАО «Газпром»								
Договор займа от 13.02.2017	15 000 000	523 562	-	1 368 740	-	1 361 260	15 000 000	531 041
Договор займа от 13.02.2017	15 000 000	523 562	-	1 368 740	-	1 361 260	15 000 000	531 041
Договор займа БО-01 от 26.02.2018	5 000 000	127 870	-	368 507	-	366 493	5 000 000	129 884
Договор займа БО-02 от 26.02.2018	5 000 000	127 870	-	368 507	-	366 493	5 000 000	129 884
Договор займа БО-03 от 26.02.2018	10 000 000	255 740	-	737 014	-	732 986	10 000 000	259 767
Договор займа БО-04 от 26.02.2018	10 000 000	255 740	-	737 014	-	732 986	10 000 000	259 767
Договор займа № БО-001Р-03	-	-	15 000 000	505 315	-	431 425	15 000 000	73 890

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Контрагент	Долг на 01.01.2020 г.		Увеличение в 2020 г.		Уменьшение в 2020 г.		Долг на 31.12.2020 г.	
	Займ	Проценты	Займ	Проценты	Займ	Проценты	Займ	Проценты
1	2	3	4	5	6	7	8	9
02.06.2020								
Договор займа № БО-001Р-04 от 02.06.2020	-	-	15 000 000	522 739	-	446 301	15 000 000	76 438
Договор займа БО-001Р-01 от 05.06.2019	15 000 000	89 766	-	1 216 824	-	1 210 176	15 000 000	96 415
Договор займа БО-001Р-02 от 17.07.2019	15 000 000	538 932		1 195 351		1 185 613	15 000 000	548 671
Договор беспроцентного займа № 3 от 01.04.2019	-	-	53 116 817	-	23 299 760	-	29 817 057	-
Договор беспроцентного займа №1 от 19.11.2018	27 612 930	-	41 269 070	-	52 883 273	-	15 998 727	-
ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ АО								
Договор займа № Упр9-004/19 от 25.11.2019	4 659 008	-	-	-	4 659 008	-	0	-
Банк ГПБ (АО) г. Москва								
Договор субординированного займа от 23.03.2020	-	-	40 000 000	-	-	-	40 000 000	-
Итого	122 271 938	2 443 040	164 385 882	8 388 751	80 842 041	8 194 993	205 815 784	2 636 798

В рамках осуществления финансово-хозяйственной деятельности в 2020 году Обществом приобретались следующие товары (работы, услуги), осуществлялись операции по оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром, а также основным, дочерним и зависимым обществам:

тыс. руб.

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Стоимость ценных бумаг, полученных товаров, работ, услуг (без НДС)		Выручка от продаж (прочий доход) (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2020 год	2019 год	2020 год	2019 год
ПАО «Газпром»	Лицензионный договор	360	412	-	-
Автопредприятие ПАО «Газпром»	Транспортные услуги	10 265	7 318	-	-
Газинформсервис ООО	Услуги	94	-	-	-
Gazfin Cyprus Limited	Купля-продажа акций	320 798 602	1 846 949	-	-
Gazprom Finance B.V.	Купля-продажа акций	-	3 054 125	-	-
Банк ГПБ (АО) г. Москва	Проценты на остаток на расчетном счете	-	-	25 365	11 233
	Услуги	9 546	22 298	-	-
	Дивиденды	-	-	1 618 396	-
Газпром Газораспределение АО	Купля-продажа акций	33 752 668	140 593 661	-	-
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ООО	Купля-продажа акций	218 177	-	-	-
ЗАО "ЛИДЕР" Д.У. АО «НПФ ГАЗФОНД»	Купля-продажа акций	-	10 340 992	-	-
ООО "ГАЗПРОМ ИНВЕСТПРОЕКТ"	Купля-продажа акций	1 746 525	-	-	-
ИТОГО:		356 525 518	155 858 025	1 643 761	11 233

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основными, дочерними и зависимыми обществами организации.

тыс. руб.

№	Название строки	За 2020 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям
1	2	3	4	5	6	7	8
	Денежные потоки от текущих операций						

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

№	Название строки	За 2020 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям
1	2	3	4	5	6	7	8
4110	Поступления – всего:	4 711 831	4 659 008	-	14930	-	-
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1	-	-	-	-	-
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4114	Возврат беспроцентных займов	4659008	4659008	-	-	-	-
4115	Предоставление опциона	1000	-	-	-	-	-
4116	проценты	45938	-	-	10916	-	-
4119	прочие поступления:	5884	-	-	4014	-	-
4120	Платежи – всего:	(67 948 206)	(18 236 615)	(18 202 854)	(37 754 090)	(32 284 252))	(27 624 976)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(61 304)	(648)	-	(48 773)	(268)	-
4122	в связи с оплатой труда работников	(38 563)	-	-	(19 129)	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(8 031 300)	-	-	(5 399 400)	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(33 113)	(33 113)	(33 113)	(12 046)	(12 046)	(12 046)
4125	субординированный займ	(40 000 000)	-	-	-	-	-
4126	пожертвование	(1 574 723)	-	-	-	-	-
4127	беспроцентный займ Газпром	(18 202 854)	(18 202 854)	(18 202 854)	(27 612 930)	(27 612 930)	(27 612 930)
4128	целевой займ	-	-	-	(4 659 008)	(4 659 008)	-
4129	прочие платежи:	(6 349)	-	(18 202 854)	(2804)	-	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(63 236 375)	(13 577 607)	(18 202 854)	(37 739 160)	(32 284 252)	(27 612 930)
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-	-	-	-	-
4210	Поступления – всего:	458 493 997	442 844 123	442 844 123	222 316 332	222 079 633	222 079 633
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. организациях	392 973 049	377 323 175	377 323 175	222 316 332	222 079 633	222 079 633
4219	прочие поступления:	65 520 948	65 520 948	65 520 948	-	-	-

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020
 год.

№	Название строки	За 2020 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям
1	2	3	4	5	6	7	8
4231	поступления по инвестиционному договору	-	-	-	-	-	-
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-
4239	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи – всего:	(402 869 522)	(386 515 971)	(31 746 524)	(156 742 065)	(146 401 073)	(33 054 125)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внебор. Активов	(829)	-	-	-	-	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:	(372 548 693)	(356 515 971)	(1 746 524)	(126 742 065)	(126 742 065)	(3 054 125)
	приобретение дочерних организаций	(1 746 524)	(1 746 524)	(1 746 524)	-	-	-
	приобретение акций (долей участия) других организаций	(370 802 169)	(354 769 447)	-	-	-	-
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)	(30 000 000)	(30 000 000)	(30 000 000)
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи:	(320 000)	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	55 624 475	56 328 152	411 097 599	65 574 267	65 337 568	189 025 508
4301	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления – всего:	64 089 417	34 093 167	34 093 167	44 996 250	15 000 000	15 000 000
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	34 093 167	34 093 167	34 093 167	15 000 000	15 000 000	15 000 000
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

№	Название строки	За 2020 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям
1	2	3	4	5	6	7	8
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	29 996 250	-	-	29 996 250	-	-
4320	Платежи – всего	(53 906 233)	(53 906 233)	(53 906 233)	(72 614 649)	(72 614 649)	(72 614 649)
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(53 906 233)	(53 906 233)	(53 906 233)	(72 614 649)	(72 614 649)	(72 614 649)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	10 183 184	(19 813 066)	(19813066)	(27 618 399)	(57 614 649)	(57 614 649)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	2 571 284	-	-	216 708	-	-
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	348 268	-	-	131 774	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	2 919 935	-	-	348 268	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	383	-	-	(214)	-	-

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Дебиторская и кредиторская задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2020 г., составила:

Тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1230)	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
ПАО «Газпром»	-	-	-	-
ПАО «Газпром» (филиал УЗС ПАО «Газпром»)	-	-	-	-
Автопредприятие ПАО «Газпром»	1131	2 561	-	-
Газинформсервис ООО	-	-	-	-
БАНК ГПБ (АО) г. Москва	-	2 459	40 000 000	440
Газпром Газораспределение АО	-	24 421 399	13 255	1
Газпром инвестгазификация ООО	-	-	3	1
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ БЕЛГОРОД ООО	-	-	1	1
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ВОРОНЕЖ ООО	-	-	2	1
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ООО	-	-	50	50
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ УХТА ООО	-	-	2	1
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОСБЫТ ТЮМЕНЬ АО	-	-	3	1

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020
 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1230)	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1230)
ЗАО "ЛИДЕР" Д.У. АО «НПФ ГАЗФОНД»	-	-	-
Газпром информ ООО	-	-	25
Итого:	1 131	24 426 419	40 013 316 521

40. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице Генерального директора, заместителя Генерального директора, заместителя генерального директора по корпоративным и имущественным отношениям, главного бухгалтера, начальника Юридического отдела, 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,

		тыс. руб.	
		2020 год	2019 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	21190	15 153
2	а) краткосрочные вознаграждения; б) долгосрочные вознаграждения;	21190 -	15 153 0

41. 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 2419 тыс. руб.,

42. 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.

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

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно

ООО «Газпром капитал»

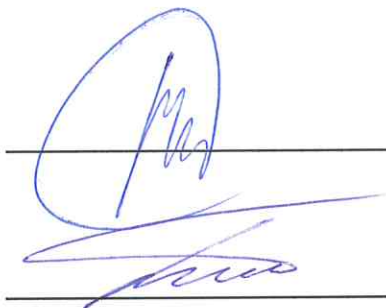
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды

43. События после отчетной даты

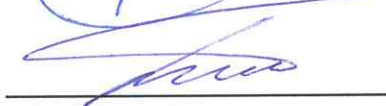
В феврале 2021 года осуществлена сделка по приобретению акций Банка ГПБ (АО) на сумму 12 499 999 823 руб.

Генеральный директор



В.С. Воробьев

Главный бухгалтер



А.Г. Тараканов

18 марта 2021 года.

