

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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)
	5110	за 2018г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	50	(50)
	5111	за 2018г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	50	(50)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

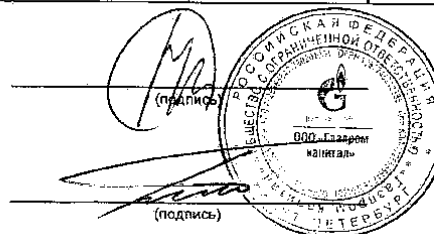
1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

26 марта 2020 г.



В.С. Воробьев

А.Г. Тараканов

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. наличие и движение основных средств												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	5240	за 2019г.	-	-	-	-	-
основных средств - всего	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

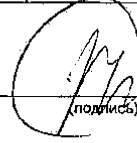
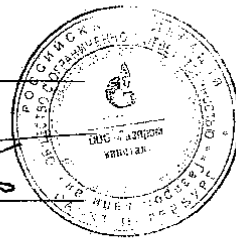
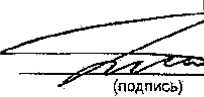
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	236	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


 (подпись)
 

 (подпись)

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

26 марта 2020 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	1 061 940 264	-	187 703 316	-	-	-	580 996	1 249 643 580	580 996
	5311	за 2018г.	31 028 614	-	1 030 911 650	-	-	-	-	1 061 940 264	-
в том числе:											
Займы	5302	за 2019г.	60 000 000	-	30 000 000	-	-	-	-	90 000 000	-
	5312	за 2018г.	30 000 000	-	30 000 000	-	-	-	-	60 000 000	-
Акции и вклады в Уставные капиталы	5303	за 2019г.	1 001 940 264	-	155 835 727	-	-	-	580 996	1 157 775 991	580 996
	5313	за 2018г.	1 028 614	-	1 000 911 650	-	-	-	-	1 001 940 264	-
Акции Дальтрансгаз	5304	за 2019г.	-	-	1 867 589	-	-	-	-	1 867 589	-
	5314	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	1 867 589	-	-	(1 867 589)	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	6 867 589	-	-	(5 000 000)	-	-	-	1 867 589	-
в том числе:											
Акции Дальтрансгаз	5306	за 2019г.	1 867 589	-	-	(1 867 589)	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	1 867 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5307	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	1 867 000	-
	5317	за 2018г.	5 000 000	-	-	(5 000 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2019г.	1 063 807 853	-	187 703 316	(1 867 589)	-	-	580 996	1 249 643 580	580 996
	5310	за 2018г.	37 896 203	-	1 030 911 650	(5 000 000)	-	-	-	1 063 807 853	-

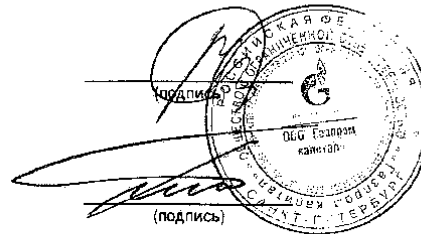
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

26 марта 2020 г.



В.С. Воробьев

А.Г. Тараканов

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				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		
Запасы - всего	5400	за 2019г.	-	-	51	(51)	-	-	X	-	-
	5420	за 2018г.	-	-	344	(344)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	-	-	51	(51)	-	-	-	-	-
	5421	за 2018г.	-	-	344	(344)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отпущенные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

26

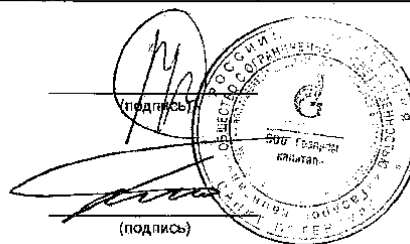
4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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

Главный бухгалтер

26 марта 2020 г.



В.С. Воробьев

А.Г. Тараканов

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашения	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	1 802 610	-	32 286 510	222 969 906	(222 327 605)	-	-	-	-	-	34 731 421	-
в том числе:	5530	за 2018г.	1 179 283	-	72 640	4 632 419	(4 081 732)	-	-	-	-	-	1 802 610	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Авансы выданные	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2019г.	1 617	-	1 041	-	-	-	-	-	-	-	2 658	-
	5532	за 2018г.	1 305	-	5 147	-	(4 835)	-	-	-	-	-	1 617	-
Проценты	5513	за 2019г.	171	-	13 525	-	(357)	-	-	-	-	-	13 339	-
	5533	за 2018г.	1 197	-	67 493	-	(98 519)	-	-	-	-	-	171	-
	5514	за 2019г.	1 800 822	-	-	6 176 817	(5 534 159)	-	-	-	X	X	2 443 480	-
	5534	за 2018г.	1 176 781	-	-	4 632 419	(4 008 378)	-	-	-	X	X	1 800 822	-
Беспроцентные займы КЭШ ПУЛ	5515	за 2019г.	-	-	27 612 930	-	-	-	-	-	X	X	27 612 930	-
	5535	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Прочие беспроцентные займы	5516	за 2019г.	-	-	4 659 008	-	-	-	-	-	X	X	4 659 008	-
	5536	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Дивиденды полученные	5517	за 2019г.	-	-	-	216 793 089	(216 793 089)	-	-	-	X	X	-	-
	5537	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	1 802 610	-	32 286 510	222 969 906	(222 327 605)	-	-	X	X	X	34 731 421	-
	5520	за 2018г.	1 179 283	-	72 640	4 632 419	(4 081 732)	-	-	X	X	X	1 802 610	-

28

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
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 и заемных средств.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				получение		выбыло			перевод из долго- а краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	60 000 000	30 000 000	-	-	-	-	-	-	90 000 000	
	5571	за 2018г.	30 000 000	30 000 000	-	-	-	-	-	-	60 000 000	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2019г.	60 000 000	30 000 000	-	-	-	-	-	-	90 000 000	
	5573	за 2018г.	30 000 000	30 000 000	-	-	-	-	-	-	60 000 000	
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	1 767 846	228 513 371	6 036 579	(204 829 167)	-	-	-	-	31 488 629	
	5580	за 2018г.	6 143 321	53 145	4 522 172	(8 950 792)	-	-	-	-	1 767 846	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	539	56 163	-	(49 241)	-	-	-	-	7 461	
	5581	за 2018г.	968	14 618	-	(15 047)	-	-	-	-	539	
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1	
	5583	за 2018г.	17	-	-	(17)	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019г.	1 743 958	-	6 036 579	(5 399 400)	-	-	-	-	2 381 137	
	5585	за 2018г.	6 142 336	-	4 522 172	(8 920 650)	-	-	-	-	1 743 958	
прочая	5566	за 2019г.	23 349	228 457 207	-	(199 380 526)	-	-	-	-	29 100 030	
	5586	за 2018г.	-	38 527	-	(15 178)	-	-	-	-	23 349	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5560	за 2019г.	61 767 846	228 513 371	6 036 579	(204 829 167)	-	X	X	X	31 488 629	
	5570	за 2018г.	36 143 321	30 053 145	4 522 172	(8 950 792)	-	X	X	X	1 767 846	

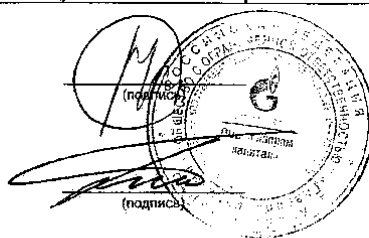
5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

26 марта 2020 г.



В.С. Воробьев

А.Г. Тараканов

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

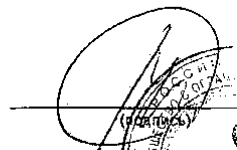
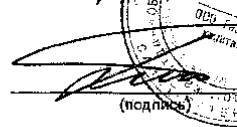
Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	51	344
Расходы на оплату труда	5620	16 244	10 455
Отчисления на социальные нужды	5630	3 831	2 630
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	15 713	10 326
Итого по элементам	5660	35 839	23 955
Фактическая себестоимость проданных 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	35 839	23 955

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

Генеральный директор

Главный бухгалтер

26 марта 2020 г.


 В.С. Воробьев

 А.Г. Тараканов

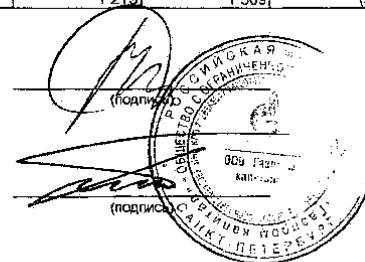
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 213	1 369	(907)	-	1 675
в том числе:						
оценочные обязательства по отпускам	5701	1 213	1 369	(907)	-	1 675

Генеральный директор

Главный бухгалтер

26 марта 2020 г.



В.С. Воробьев

А.Г. Тараканов

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

080 (гидрант)

(подпись)

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

26 марта 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2019г. 5910	-	-	-	-
	за 2018г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2019г. 5911	-	-	-	-
	за 2018г. 5921	-	-	-	-

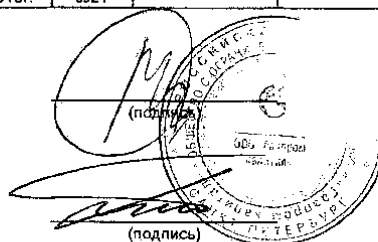
Генеральный директор

В.С. Воробьев

Главный бухгалтер

А.Г. Тараканов

26 марта 2020 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2019 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.....	4
11. Прочие внеоборотные активы.....	5
12. Материально-производственные запасы.....	5
13. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция.....	5
14. Расходы будущих периодов.....	6
15. Дебиторская задолженность.....	6
16. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	6
17. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал.....	7
18. Кредиты и займы полученные.....	7
19. Оценочные обязательства.....	7
20. Налогообложение.....	8
21. Признание доходов.....	9
22. Признание расходов.....	9
23. Изменения в учетной политике.....	9
24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....	10
25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.....	10
III. Раскрытие существенных показателей.....	10
26. Информация по сегментам.....	10
27. Долгосрочные финансовые вложения.....	10
28. Дебиторская задолженность.....	11
29. Краткосрочные финансовые вложения.....	11
30. Капитал и резервы.....	12
31. Кредиты и займы.....	13
32. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	13
33. Налогообложение.....	14
34. Кредиторская задолженность.....	18
35. Расходы по обычным видам деятельности.....	18
36. Прочие доходы и расходы.....	19
37. Дочерние и зависимые общества.....	19
38. Информация о связанных сторонах.....	22
39. Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	31
40. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	31
41. Риски хозяйственной деятельности.....	32
42. События после отчетной даты.....	32

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

I. Общие сведения.

1. Общая информация

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

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

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

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

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31.12.2019 Общество в своем составе не имело территориально обособленных подразделений.

3. Основные виды деятельности

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

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

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

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

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

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

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников общества.

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

Генеральным директором назначен на условиях совместительства

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

- Воробьев Всеволод Станиславович – начальник управления Департамента ПАО «Газпром».

5. Информация о численности персонала

Средняя численность сотрудников Общества составила:
8,5 человек в 2019 году,
5 человек в 2018 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 2019 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 28 декабря 2018 года № 799 и утверждена приказом Общества от 28.12.2018 г. № 1/УП.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Исключение составляют:

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

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
Доллар США	61,9057	69,4706	57,6002
Евро	69,3406	79,4605	68,8668

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

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

9. Основные средства

Основные средства

По состоянию на 31.12.2019 на балансе ООО «Газпром капитал» основные средства не числятся.

10. Финансовые вложения

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

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

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

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

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

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

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит.

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

15. Дебиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, 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.

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

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

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

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

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

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

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

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- операции по краткосрочным беспроцентным займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (свернутый оборот).

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 состав добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, полученные от единственного участника (ПАО «Газпром»),

18. Кредиты и займы полученные

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

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

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

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

19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

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 среднedayной заработной платы.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

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

20. Налогообложение

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

20 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 № 1 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 Соглашение об изменении № 2 от 26 ноября 2013 года к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 года до 69 участников.

С 1 января 2015 года в соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 27 октября 2014 года № 495 из состава участников КГН были исключены четыре организации.

В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 17 ноября 2015 года № 667 с 1 января 2016 года состав участников КГН расширен до 67 участников.

Приказом ПАО «Газпром» от 8 ноября 2017 года № 748 внесены изменения в Перечень участников КГН, в связи с чем состав КГН Группы Газпром включает 65 участников.

Общество является участником КГН с 01 января 2014.

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

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

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

Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты по приобретенным облигациям – за каждый истекший месяц в соответствии с условиями эмиссии облигаций;
- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления.

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:

- расходы от продажи иностранной валюты (свернутый финансовый результат);
- 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

Существенные изменения в учетную политику на 2019 год не вносились.

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.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.

Корректировок данных предшествующего периода не производилось.

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

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

III. Раскрытие существенных показателей

26. Информация по сегментам

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

27. Долгосрочные финансовые вложения

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

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения			в том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
	1	2	3	4	5	6
тыс. руб.						
Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость						
Займ ПАО «Газпром»	90 000 000	60 000 000	30 000 000	15 000 000	-	5 000 000
Gazprom Holding Cooperative U.A.	1 000 002 204	1 000 002 204	2 204	-	-	-
Газпром ЕРЦ	1 000 010	1 000 010	1 000 010	-	-	-
АО «СР-Драга»	38 050	38 050	26 400	-	-	-
Gazprom (U.K.) Limited	900 000	900 000	-	-	-	-
Gazprom Achim B.V.	-	-	-	-	-	-
Gazprom Finance B.V.	-	-	-	-	-	-
Gazprom Sakhalin Holdings B.V.	-	-	-	-	-	-
Gazprom EP International B.V.	-	-	-	-	-	-
Газпром проектирование Кыргызстан	-	-	-	-	-	-
БАНК ГПБ (АО)	60 000 000	-	-	-	-	-
«ГАЗ-сервис» ПАО	31 241 087	-	-	-	-	-

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

«ГАЗ-Тек» ПАО	2 004 712	-	-	-	-	-
«ГАЗКОН» ПАО	17 138 302	-	-	-	-	-
«Газпром 335» ООО	-	-	-	-	-	-
«СОГАЗ» АО	40 550 552	-	-	-	-	-
АО «Дальтрансгаз»	1 867 589	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость:						
«РОССЕТИ» ПАО	3 562 248	-	-	-	-	-
«ФСК ЕЭС» ПАО	1 919 820	-	-	-	-	-
Итого	1 250 224 575	1 061 940 264	31 028 614	15 000 000	-	5 000 000

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.

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

29. Краткосрочные финансовые вложения

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

Показатель	Краткосрочные финансовые вложения		
	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2017 г.
1	2	3	4
Акции АО «Дальтрансгаз»	-	1 867 589	1 867 589
Депозиты (свыше 3-х месяцев)	-	-	-
Займы	-	-	5 000 000
Итого	-	1 867 589	6 867 589

По состоянию на 31.12.2019 г. акции АО «Дальтрансгаз» отражены в составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 бухгалтерского баланса.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

30. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2017 уставный капитал Общества составлял 2 568 590 тыс. руб.

В 2018 году по Решению № 33 от 04.04.2018 года ПАО «Газпром», являющегося единственным участником Общества, Уставный капитал был увеличен и составил 240 522 844 836 (двести сорок миллиардов пятьсот двадцать два миллиона восемьсот сорок четыре тысячи восемьсот тридцать шесть) рублей.

Увеличение Уставного капитала было произведено за счет внесения ПАО «Газпром» дополнительного вклада стоимостью 1 000 900 000 014 (один триллион девятьсот миллионов четырнадцать) рублей, оплачиваемого следующим имуществом;

- долей в Уставном капитале компании Gazprom Holding Cooperative U.A номинальной стоимостью 17 812 099 626 (семнадцать миллиардов восемьсот двенадцать миллионов девяносто девять тысяч шестьсот двадцать шесть) евро 32 цента, что составляет 99,99981% уставного капитала компании, в размере 1 000 000 000 000 (одного триллиона) рублей;
- 2 500 002 акций компании Gazprom (U.K.) Limited номинальной стоимостью 1 (один) фунт стерлингов каждая , общей стоимостью 2 500 002 (два миллиона пятьсот тысяч два) фунта стерлинга, что составляет 100% уставного капитала компании в размере 900 000 000 (девятьсот миллионов рублей);
- 1 (одной) приоритетной акции компании Gazprom Achim B.V., номинальной стоимостью 100 (сто) евро, вразмере 1 (одного) рубля;
- 1 (одной) приоритетной акции компании Gazprom EP International B.V., номинальной стоимостью 3 000 (три тысячи) евро, в размере 1 (одного) рубля;
- 1 (одной) приоритетной акции компании Gazprom Finance B.V, номинальной стоимостью 1(один) евро, в размере 1 (одного) рубля;
- 1 (одной) приоритетной акции компании Gazprom Sakhalin Holdings B.V., номинальной стоимостью 1(Один) евро в размере 1(одного) рубля;
- денежными средствами в размере 10 (Десяти) рублей.

По состоянию на 31.12.2019 уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 240 522 844 836 руб.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.19 г.	На 31.12.18 г.	На 31.12.17 г.
Вклад участника в имущество Общества	778 272 995	763 272 995	315 600

Решением Участника общества № 121 от 26.06.2019 года в качестве Дополнительного вклада в имущество были внесены на расчетный счет денежные средства в сумме 15 000 000 тыс. руб.

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрена возможность создания резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника № 70 от 29.04.2019 года по итогам работы Общества за 2018 год, было принято решение об отчислении в резервный фонд 6548 тыс. руб.

31. Кредиты и займы.

Общая сумма кредитов и займов, полученных составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)		Займы и кредиты (стр. 1510)	
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 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-001P-01	15 000 000	-	-	-
Облигации серии БО-001P-02	15 000 000	-	-	-
Всего	90 000 000	60 000 000	-	-
Проценты	-	-	2 381 137	1 743 958
Итого	90 000 000	60 000 000	2 381 137	1 743 958

Облигации серии БО-001P01 и БО-001P-02 размещены в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, 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 32 «Информация, связанная с использованием денежных средств».

32. Информация, связанная с использованием денежных средств

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

	2019 г.	2018 г.	тыс. руб. 2017 г.
Размещено на депозитных счетах	-	29 946 000	40 604 700
Возвращено с депозитных счетов	-	29 946 000	40 620 200
Остаток на депозитных счетах	-	-	-

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	-	5 005	10 995
--	---	-------	--------

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

Наименование	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
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	

Обществом заключен договор займа с ПАО «Газпром», согласно которому Обществу может быть предоставлен займ в пределах 30 000 000 тыс.руб. в полном объеме или частями. Срок действия договора займа по 31.12.2020г. Процентная ставка является фиксированной и составляет 0%.

33. Налогообложение

Налог на прибыль

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

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

ООО «Газпром капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и годовой бухгалтерской отчетности
за 2019 год.

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год			За 2018 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	217 446 660	-	217 446 660	146 223	-	146 223
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	130 714	-	130 714	15 775	-	15 775
2450	Изменение отложенных налоговых активов	93	-	93	(25)	-	(25)
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(116 199)	-	(116 199)	-	-	-
2410	Текущий налог на прибыль	14 610	-	14 610	15 750	-	15 750
2411	Налог на прибыль прошлых лет	-	-	-	-	-	-
2460	Прочее	-	-	-	7	-	7
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	73	73	-	(505)	-	(505)
2400	Чистая прибыль (убыток)	217 316 017	-	217 316 017	130 946	-	130 946
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	2	-	2	-	-	-

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 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 2018 год следующие показатели:

Таблица 2
тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год (графа 5 таблицы 1)	За 2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения, в том числе: Прибыль, облагаемая по ставке 13% Прибыль, облагаемая у источника выплаты	217 446 660 - - 216 793 089	146 223 - 172 67 288
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль: - Налог на прибыль 20% - Налог на прибыль с дивидендов 13%	130 714	15 753 22
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) в т.ч.:	2	-
4		Постоянные налоговые обязательства	2	-
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	10	-
5.1		▪ Оценочные обязательства	-	-
6		Постоянные налоговые активы	-	-

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год (графа 5 таблицы 1)	За 2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	-	-
7.1		• Прибыль прошлых лет	-	-
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	93	(25)
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	465	(125)
9.1		• Оценочные обязательства	465	(125)
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(116 199)	-
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	580 995	-
11.3		• Переоценка финансовых вложений	580 995	-
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	73 050	78 810
13		Налог на прибыль в т.ч.	14 610	(15 750)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	14 610	(15 750)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-
14	2460	Прочие расходы из прибыли	-	498
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	73	505
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	217 316 017	130 946

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

34. Кредиторская задолженность

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

35. Расходы по обычным видам деятельности

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

Вид расхода по обычным видам деятельности	2019 г.	2018 г.
Транспортные расходы	-	-
Расходы на рекламу	-	-
Расходы на хранение	-	-
Расходы на тару и упаковку	-	-
Иные коммерческие расходы	-	-
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	-	-
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам Совета директоров и Правления Общества	(16 244)	(10 455)
	-	-
Расходы по аренде	(204)	(263)
Консультационные услуги	(3 702)	(600)
Иные управленческие расходы	(15 689)	(12 637)
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(35 839)	(23 955)

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

36. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2019 год		2018 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты по депозитному вкладу	-	-	5 005	-
Проценты по договору займа	6 165 460	-	4 624 685	-
Купонный доход по корп. Облигациям начисленный	-	6 036 579	-	4 522 172
Проценты по банковскому счету	11 357	-	2 729	-
Услуги по выплате купонного дохода	-	-	-	3 750
Доходы от долевого участия в организациях	216 793 089	-	67 461	-
Услуги по приему и хранению сертификата)	-	-	-	3 614
Расходы по привлечению заемных средств	-	29 463	-	-
Переоценка финансовых вложений	580 995	-	-	-
Прочие доходы (расходы)	598	2 963	436	602
Итого прочие доходы/расходы	223 551 499	6 069 005	4 700 315	4 530 137

37. Дочерние и зависимые общества

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

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Таблица 1. Крупнейшие дочерние организации ООО «Газпром капитал»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2019, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2019, %	Сумма вложений на 31.12.2018, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2018, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2018, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2018 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2019 год, тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Gazprom Holding Cooprtaie U.A	1 000 002 204	100%	1 000 002 204	100%	Джоханнес Вермистрарт, 29, 1071DL, Амстердам, Нидерланды	Холдинговая финансовая деятельность	22 224 272 тыс. долларов США	2 384 185 тыс. долларо в США	216 556 390
2	Gazprom (UK) Limited	900 000	100%	900 000	100%	20 Triton Street London, NW1 3BF	Холдинговая финансовая деятельность	10 397 787 долларов США	(1 327 095) долларо в США	-
3	ООО Газпром ЕРЦ	1 000 010	99,99999%	1 000 010	99,99999%	г. Санкт-Петербург	Обработка данных	1 048 968 тыс. руб.	48 958 тыс. руб.	48 958

В течение 2019 года изменений долей участия в дочерних компаниях не было.

Таблица 2. Крупнейшие зависимые организации ООО Газпром капитал

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2019, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2019, %	Сумма вложений на 31.12.2018, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2018, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2018, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2018 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2019 год, тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ПАО «Газ-сервис»	31 241 087	49,94998	-	-	117556, Россия, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95,	64.9 Деятельност ь по предоставле	37 045 273	1 284 418	154 512

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

№ п/п	Наименование и организационно- правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2019, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2019, %	Сумма аложений на 31.12.2018 , тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2018, %	Место нахождения	Основной вид деятельност и	Чистые активы на 31.12.2018, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2018 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2019 год, тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
						корп. I, этаж 4, помещение XXXII, комната 64.	нию прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению			
2	ПАО «Газ-Тек»	2 004 712	29,95226, в т.ч. 5,00226% (собственник) 24,95% (ДУ.)	-	-	117556 Россия, г. Москва, Варшавское ш. 95 корп. I оф. 63а	64.99.1 Вложения в ценные бумаги	48 938 668	664 385	29 949
3	ПАО «Газком»	17 138 301	29,94999	-	-	117556 Россия, город Москва, Варшавское шоссе, д. 95, корп. I, этаж 4, помещение XXXII, комната 64а	64.9 Деятельност ь по предоставле нию прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	30 509 804	1 047 199	-

Таблица 3. Вложения в другие организации.

В 2019 году обществом были сделаны вложения в следующие компании:

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2019, руб.	Количество акций	Доля голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал организации на 31.12.2019, %
	1	4		5
1	Банк ГПБ (АО) 30.12.2019	60 000 000 000,00	95 238 095	16,255
2	АО «СОГАЗ» 30.12.2019	40 550 551 865,00	1 516 759	16,22
3	ПАО «ФСК ЕЭС» 17.12.2019	1 919 820,00	9 538 055 000	0,75
4	ПАО «Россети» 17.12.2019	3 562 248,00	2 562 400 000	1,28

38. 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.

Полный перечень организаций, которые также как и Общество контролируются одним и тем же юридическим лицом (ПАО «Газпром») в связи с чем являются связанными сторонами Обществу, отражен на сайте <http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

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

Займы, предоставленные связанным сторонам и проценты по ним.

Контрагент	Долг на 01.01.2019 г.		Увеличение в 2019 г.		Уменьшение в 2019 г.		Долг на 31.12.2019 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	519 822	-	1 365 000	-	1 361 260	15 000 000	523 562
Договор займа от 13.02.2017	15 000 000	519 822	-	1 365 000	-	1 361 260	15 000 000	523 562
Договор займа БО-01 от 26.02.2018	5 000 000	126 863	-	367 500	-	366 493	5 000 000	127 870
Договор займа БО-02 от 26.02.2018	5 000 000	126 863	-	367 500	-	366 493	5 000 000	127 870
Договор займа БО-03 от 26.02.2018	10 000 000	253 726	-	735 000	-	732 986	10 000 000	255 740
Договор займа БО-04 от 26.02.2018	10 000 000	253 726	-	735 000	-	732 986	10 000 000	255 740
Договор займа БО-001Р- от 05.06.2019	-	-	15 000 000	691 529	-	601 763	15 000 000	89 766
Договор займа БО-001Р-02 от 17.07.2019	-	-	15 000 000	538 932	-	-	15 000 000	538 932
Договор беспроцентного займа № 3 от 01.04.2019	-	-	72 551 345	-	72 551 345	-	-	-
Договор беспроцентного займа №1 от	-	-	87 040 000	-	59 427 070	-	27 612 930	-

тыс.руб.

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Контрагент	Долг на 01.01.2019 г.		Увеличение в 2019 г.		Уменьшение в 2019 г.		Долг на 31.12.2019 г.	
	Займ	Проценты	Займ	Проценты	Займ	Проценты	Займ	Проценты
1	2	3	4	5	6	7	8	9
19.11.2018								
Договор беспроцентного займа №4 от 22.08.2019	-	-	51 134 381	-	51 134 381	-	-	-
Договор беспроцентного займа №5 от 25.11.2019	-	-	5 879 621	-	5 879 621	-	-	-
ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ АО								
Договор займа № Упр9-004/19 от 25.11.2019			4 659 008	-	-	-	4 659 008	-
ИТОГО:	60 000 000	1 800 822	251 264 355	6 165 461	188 992 417	5 523 243	122 271 938	2 443 040

В рамках осуществления финансово-хозяйственной деятельности в 2019 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.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)		Выручка от продаж (прочий доход) (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2018 год	2019 год	2018 год	2019 год
ПАО «Газпром»	Лицензионный договор	360	412	-	-
Автопредприятие ПАО «Газпром»	Транспортные услуги	4 787	7 318	-	-
Газпромсервис ООО	Услуги	6	-	-	-
Газпром ПАО Филиал УСЗ	Аренда	62	-	-	-
Gazfin Cyprus Limited	Купля-продажа акций	-	1 846 949	-	-
Gazprom Finance B.V.	Купля-продажа акций	-	3 054 125	-	-
Банк ГПБ (АО) г. Москва	Проценты на остаток на расчетном счете	-	-	2 729	11 233

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)		Выручка от продаж (прочий доход) (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2018 год	2019 год	2018 год	2019 год
	Услуги	-	22 298	-	-
Газпром Газораспределение АО	Купля-продажа акций		140 593 661	-	-
Газпром инвестгазификация ООО	Услуги по доверительному управлению	-	-	-	1
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ БЕЛГОРОД ООО	Услуги по доверительному управлению	-	-	-	1
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ВОРОНЕЖ ООО	Услуги по доверительному управлению	-	-	-	1
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ООО	Услуги по доверительному управлению	-	-	-	1
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ УХТА ООО	Услуги по доверительному управлению	-	-	-	1
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОСБЫТ ТЮМЕНЬ АО	Услуги по доверительному управлению	-	-	-	-
ИТОГО:		5 215	145 524 763	2 729	11 238

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

№	Название строки	За 2019 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За 2018 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего:	14 930	-	-	7 769	-	-
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	-	-	-	-	-	-
4112	арендные платежи, лицензионные платежи,	-	-	-	-	-	-

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

№	Название строки	За 2019 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За 2018 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
	роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи						
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4119	прочие поступления:	14 930	-	-	7 769	-	-
4131	от продажи иного имущества	-	-	-	-	-	-
4132	выгоды от валютно-обменных операций	-	-	-	-	-	-
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	-	-	-	-	-	-
4134	Безвозмездно	-	-	-	-	-	-
4135	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	-	-	-	-
4159	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4120	Платежи – всего:	(37 754 090)	(32 284 252)	(27 612 930)	(3 963 706)	(14 642)	-
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(48 773)	(268)	-	(14 080)	(454)	-
4122	в связи с оплатой труда работников	(19 129)	-	-	(13 412)	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(5 399 400)	-	-	(3 920 550)	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(12 046)	(12 046)	-	(14 223)	(14 188)	-
4129	прочие платежи:	(32 274 742)	(32 271 938)	(27 612 930)	(1 441)	-	-
4141	на таможенные платежи	-	-	-	-	-	-
4142	отчисления в гос. внебюджетные фонды	-	-	-	-	-	-
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	-	-	-	-	-	-
4145	на выдачу авансов	-	-	-	-	-	-
4146	потери от валютно-обменных операций	-	-	-	-	-	-
4147	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	-	-	-	-
4199	прочие выплаты	-	-	-	-	-	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(37 739 160)	(32 284 252)	(27 612 930)	(3 955 937)	(14 642)	-
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления – всего:	222 316 332	222 079 633	222 079 633	9 068 104	9 000 816	9 000 816

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

№	Название строки	За 2019 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За 2018 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-	-	-	-	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	5 000 000	5 000 000	5 000 000
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. организациях	222 316 332	222 079 633	222 079 633	4 068 104	4 000 816	4 000 816
4219	прочие поступления:	-	-	-	-	-	-
4231	поступления по инвестиционному договору	-	-	-	-	-	-
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-
4239	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи – всего:	(156 742 065)	(156 742 065)	(33 054 125)	(30 011 650)	(30 000 000)	(30 000 000)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеобор. Активов	-	-	-	-	-	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:	(126 742 065)	(126 742 065)	(3 054 125)	-	-	-
4241	приобретение дочерних организаций	-	-	-	-	-	-
4242	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	(11 650)	-	-
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:	-	-	-	-	-	-

ООО «Газпром капитал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

№	Название строки	За 2019 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За 2018 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве	-	-	-	-	-	-
4245	направлено на расчеты по кап. строительству	-	-	-	-	-	-
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-
4249	на прочие выплаты	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	65 574 267	65 337 568	189 025 508	(20 943 546)	(20 999 184)	(20 999 184)
4301	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления – всего:	44 996 250	15 000 000	15 000 000	30 007 900	11 650	
4311	получение кредитов и займов						
4312	денежных вкладов собственников (участников)	15 000 000	15 000 000	15 000 000	11 650	11 650	
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	29 996 250	-	-	29 996 250	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи – всего	(72 614 649)	(72 614 649)	(72 614 649)	(5 000 000)	-	-
4321	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(72 614 649)	(72 614 649)	(72 614 649)	-	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и	-	-	-	(5 000 000)	-	-

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

№	Название строки	За 2019 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За 2018 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
	займов						
4329	прочие выплаты, перечисления:	-	-	-	-	-	-
4341	погашение обязательств по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4349	на прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(27 618 399)	(57 614 649)	(57 614 649)	25 007 900	11 650	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	216 708	-	-	108 417	-	-
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	131 774	-	-	23 041	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	348 268	-	-	131 774	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(214)	-	-	316	-	-

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за
 2019 год.

Дебиторская и кредиторская задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2019 г., составила:

Тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1230)	
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
ПАО «Газпром»	-	-	-	-
ПАО «Газпром» (филиал УЗС ПАО «Газпром»)	-	-	-	-
Автопредприятие ПАО «Газпром»	2 561	518	-	-
Газинформсервис ООО	-	-	-	-
БАНК ГПБ (АО) г. Москва	2 459	-	440	-
Газпром Газораспределение АО	24 421 399	-	1	-
Газпром инвестгазификация ООО	-	-	1	-
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ БЕЛГОРОД ООО	-	-	1	-
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ВОРОНЕЖ ООО	-	-	1	-
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ООО	-	-	50	-
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ УХТА ООО	-	-	1	-
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОСБЫТ ТЮМЕНЬ АО	-	-	1	-
Газпром информ ООО	-	-	25	-
Итого:	24 426 419	518	521	-

ООО «Газпром капитал»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за
 2019 год.

Операции с прочими связанными сторонами.

В 2019 году у ЗАО "ЛИДЕР" Д.У. АО «НПФ ГАЗФОНД» бы ли приобретены акции на общую сумму 10 340 992 тыс. руб.

39. 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,

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

		тыс. руб.	
		2019 год	2018 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	15 153	10 455
2	а) краткосрочные вознаграждения; б) долгосрочные вознаграждения;	15 153 -	10 455 -

40. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину созданных оценочных обязательств – 1 369 тыс. руб.

41. Риски хозяйственной деятельности

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

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

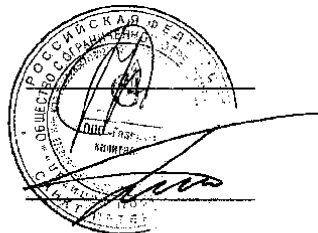
42. События после отчетной даты

В настоящее время распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику. Дополнительным негативным фактором является снижение стоимости углеводородов. В следствие данных событий в марте 2020 года наблюдается существенное ослабление национальной валюты – российского рубля.

Ввиду неопределенного и продолжительного характера указанных событий Общество не может надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое положение.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.С. Воробьев

А.Г. Тараканов

26 марта 2020 года

М.П.