

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества «Газпром бытовые системы»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Газпром бытовые системы» (ОГРН 1027700008390, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Газпром бытовые системы» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом

профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с 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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

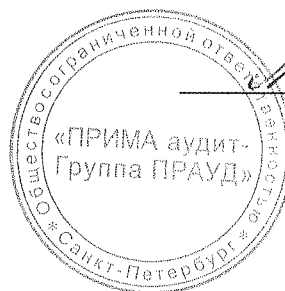
г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

«5» марта 2019 года

Руководитель департамента аудита
Е.П. Петрова
по доверенности № 3/Д от 01.01.2019
квалификационный аттестат
№ 03-000011,
протокол НП «МоАП» от 17.08.2011 № 163.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»,
ОГРН 1147847543601,
Российская Федерация, 192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр., д. 150,
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация),
Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и
аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11403072077.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 года

Организация **АО "Газпром бытовые системы"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство печей, термокамер, печных горелок**

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес) **197374, г.Санкт-Петербург, Приморский пр-кт, д.54, корп.1, лит.А, пом.1-Н**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 / 12 / 2018

13265740

7709014944

28.21

1 22 67/16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1-1.3, 1.5, П-9,25	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	1 837	1 749	1 535
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	1 837	1 749	1 535
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1, 2.3, 2.4, П-	Основные средства, в т.ч.	1150	979 004	850 043	765 570
	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	949 909	832 964	736 324
	земельные участки и объекты природопользования	1152	62 861	62 861	62 861
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	856 478	745 432	660 857
2.2, П-27	Незавершенные капитальные вложения	1154	29 095	17 079	29 246
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	74 923	82 057	86 893
3.1, П-11, 28	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	352 073	352 073	352 073
	инвестиции в дочерние общества	1171	352 073	352 073	352 073
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-20, 35	Отложенные налоговые активы	1180	4 244	5 207	5 891
П-12	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	55 098	121 872	81 926
	прочие внеоборотные активы	1192	51 706	48 550	53 735
	авансы выданные	1193	3 392	73 322	28 191
	Итого по разделу I	1100	1 467 179	1 413 001	1 293 888

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1, П-13, 29	Запасы, в т.ч.	1210	826 744	840 746	609 062
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	574 124	568 626	412 262
	затраты в незавершенном производстве	1213	60 264	55 604	52 158
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	189 023	198 511	135 238
	товары отгруженные	1215	3 333	18 005	9 404
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 236	1 195	987
	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	1 181 940	922 236	824 767
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	-	921	5
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	-	3	5
	прочие дебиторы	1234	-	918	-
5.1, 5.2, П-16.31	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	1 181 940	921 315	824 762
	покупатели и заказчики	1236	896 388	740 556	663 967
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	261 938	162 461	143 994
	прочие дебиторы	1239	23 614	18 298	16 801
3.1, П-32	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	107 473	-	210
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	107 473	-	210
П-7, 17, 34	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	29 016	296 435	498 586
	касса	1251	69	87	139
	расчетные счета	1252	21 062	169 397	116 339
	валютные счета	1253	7 739	92 018	81 857
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	146	34 933	300 251
П-15, 30	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	429	3 106	1 020
	расходы на освоение природных ресурсов	1261	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 149 838	2 063 718	1 934 632
	БАЛАНС	1600	3 617 017	3 476 719	3 228 520

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-18, 33	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	1 881 629	1 881 629	1 881 629
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П-26	Переоценка внеоборотных активов	1340	407 488	408 485	394 576
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	63 702	46 675	28 974
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	955 282	855 138	585 770
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	3 308 101	3 191 927	2 890 949
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П-20, 35	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 742	2 443	1 346
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 742	2 443	1 346
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3, П-36	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	284 145	260 588	312 710
	поставщики и подрядчики	1521	188 054	158 069	193 025
	задолженность перед персоналом организации	1522	17 430	14 954	16 190
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	17 162	17 409	17 454
	задолженность по налогам и сборам	1524	53 969	54 621	71 751
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	7 530	15 535	14 290
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	2 331	2 574	2 367
	другие расчеты	1528	5 199	12 961	11 923
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7, П-19, 43	Оценочные обязательства	1540	22 029	21 761	23 515
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	306 174	282 349	336 225
	БАЛАНС	1700	3 617 017	3 476 719	3 228 520

Руководитель

(подпись)

А.Г.Самсоненко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Н.М.Ватагина

(расшифровка подписи)

" 05 " марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах за год 2018

Организация **АО "Газпром бытовые системы"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство печей, термокамер, печных горелок

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
0710002
31 / 12 / 2018
13265740
7709014944
28.21
1 22 67/16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за отчетный период	за аналогичный период предыдущего года
П-21	Выручка	2110	4 262 869	3 906 647
	Выручка от продажи продукции собственного производства	2111	3 252 651	2 937 433
	Выручка от продажи товаров (оптовая торговля)	2112	987 628	948 680
		2113	-	-
		2114	-	-
	Прочее	2118	22 590	20 534
6, П-22, 37	Себестоимость продаж	2120	(3 249 704)	(2 989 412)
	Себестоимость продукции собственного производства	2121	(2 329 727)	(2 114 983)
	Себестоимость товаров	2122	(899 187)	(855 559)
		2123	-	-
		2124	-	-
	Прочее	2128	(20 790)	(18 870)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 013 165	917 235
П-22, 37	Коммерческие расходы	2210	(387 381)	(245 489)
П-22, 37	Управленческие расходы	2220	(265 085)	(275 914)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	360 699	395 832
	Доходы от участия в других организациях	2310	25 000	22 000
	Проценты к получению	2320	9 854	17 231
	Проценты к уплате	2330	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за отчетный период	за аналогичный период предыдущего года
П-21, 38	Прочие доходы	2340	179 764	243 278
П-22,38	Прочие расходы	2350	(214 642)	(235 769)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	360 675	442 572
П-20, 35	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(72 972)	(100 257)
	текущий налог на прибыль	2410	(72 945)	(100 249)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	(27)	(8)
	в т.ч. из стр. 2405			
П-35	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 100	13 523
	изменение отложенных налоговых обязательств	2430	300	1 096
	изменение отложенных налоговых активов	2450	(963)	(684)
	Прочие	2460	-	(2)
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	286 440	340 533

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за отчетный период	за аналогичный период предыдущего года
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	60 445
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	286 440	400 978
П-39	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00015	0,00018
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель



А.Г.Самсоненко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Н.М.Ватагина

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за 20 18 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
13265740		
7709014944		
28.21		
12267		16
384		

Организация АО "Газпром бытовые системы" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности производство печей, термокамер, печных горелок по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности ИНН по ОКВЭД _____
 акционерное общество/ частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ¹	1 881 629	()	394 576	28 974	585 770	2 890 949
За 20 17 г. ²						
Увеличение капитала — всего:	0	0	82 181	17 701	340 539	440 421
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x		340 533	340 533
переоценка имущества	x	x	82 181	x	0	82 181
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	0	x		0
дополнительный выпуск акций	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	0	0	0	x	0	x
реорганизация юридического лица	0	0	0		0	0
выкуп собственных акций	0	0	0		0	0
прочее	0	0	0	17 701	6	17 707

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	()		(21 736)	0	(100 006)	(121 742)
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x		-
переоценка имущества	x	x	(21 736)	x	x	(21 736)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x		x		
уменьшение номинальной стоимости акций	()			x		()
уменьшение количества акций	()			x		()
реорганизация юридического лица	x	x	x	x	(100 006)	(100 006)
дивиденды						
прочее						-
Изменение добавочного капитала	x	x	(46 536)	x	46 536	
Изменение резервного капитала	x	x	x		(17 701)	(17 701)
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ²	1 881 629	()	408 485	46 675	855 138	3 191 927
За 20 18 г. ³	0	0	0	17 027	286 440	286 440
Увеличение капитала — всего:						
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	286 440	286 440
переоценка имущества	x	x		x		0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		0
дополнительный выпуск акций	0			x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций				x	x	0
реорганизация юридического лица						0
выкуп собственных акций						0
прочее				17 027		17 027
Уменьшение капитала — всего:	()		-	()	(170 267)	(170 267)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	x	x		x	()	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	()			x		()
уменьшение количества акций	()			x		()
реорганизация юридического лица	x	x	x	x	(170 267)	(170 267)
дивиденды						
прочее	x	x	(998)	x	998	-
Изменение добавочного капитала	x	x	x			x
Изменение резервного капитала	x	x	x		(17 027)	(17 027)
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	1 881 629	()	407 487	63 702	955 282	3 308 100

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменение капитала за 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ²
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего				
до корректировок	0,00	0,00	0,00	0,00
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	0,00	0,00	0,00	0,00
исправлением ошибок	0,00	0,00	0,00	0,00
после корректировок	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)				
до корректировок	0,00	0,00	0,00	0,00
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	0,00	0,00	0,00	0,00
исправлением ошибок	0,00	0,00	0,00	0,00
после корректировок	0,00	0,00	0,00	0,00
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
(по статьям)				
до корректировок	0,00	0,00	0,00	0,00
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	0,00	0,00	0,00	0,00
исправлением ошибок	0,00	0,00	0,00	0,00
после корректировок	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3 308 101	3 191 927	2 890 949

Руководитель

Самсоненко А.Г.

Главный бухгалтер

Ватагина Н.М.

(подпись) (расшифровка подписи)

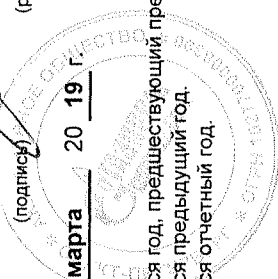
(подпись)

(расшифровка подписи)

« 05 » марта 20 19 г.

Примечания

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



**Отчет о движении денежных средств
за 2018 год**



Организация	АО "Газпром бытовые системы"	Форма по ОКУД	КОДЫ
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004
Вид экономической деятельности	Производство печей, термокамер, печных горелок	по ОКПО	31 / 12 / 2018
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество/частная собственность	ИНН	13265740
Единица измерения: тыс.руб.		по ОКВЭД	7709014944
		по ОКОПФ/ОКФС	28.21
		по ОКЕИ	1 22 67/16
			384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	4 185 387	3 814 327
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	4 053 523	3 718 041
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 323	7 767
от продажи иного имущества	4131	76 439	69 198
косвенные налоги по текущей деятельности	4135	19 280	-
прочие поступления	4159	29 822	19 321
Платежи - всего, в том числе	4120	(4 068 782)	(3 930 493)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 788 724)	(2 802 811)
в связи с оплатой труда работников	4122	(660 241)	(640 123)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(77 104)	(99 353)
прочие платежи:	4129	(542 713)	(388 206)
отчисления в государственные внебюджетные фонды	4142	-	-
прочие налоги и сборы	4144	(37 542)	(42 432)
на выдачу авансов	4145	(222 007)	(137 805)
косвенные налоги по текущей деятельности	4147	-	(34 973)
прочие выплаты	4199	(283 164)	(172 996)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	116 605	(116 166)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	27 514	166 298
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	978	135 149
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	26 536	31 149
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего, в том числе	4220	(260 757)	(158 633)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(153 284)	(158 633)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(107 473)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи, в том числе	4229	-	-
косвенные налоги по инвестиционной деятельности	4246	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(233 243)	7 665
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Платежи - всего, в том числе	4320	(170 266)	(99 999)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(170 266)	(99 999)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(170 266)	(99 999)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(286 904)	(208 500)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	296 435	498 586
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	29 016	296 435
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	19 485	6 349

Руководитель

(подпись)

А.Г.Самсоненко

(расшифровка подписи)

"05 " марта 2019 г.

Главный бухгалтер



(подпись)

Н.М.Ватагина

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

0710005 с.1

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период за 2017г. за 2018г.	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	
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2017г. за 2018г.	1 943 2 481	(408) (732)	538 482	- -	- -	(324) (394)	- -	- -	2 481 2 963	(732) (1 126)
в том числе:												
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2017г.	1 688	(309)	281	-	-	(273)	-	-	1 969	(582)
	5111	за 2018г.	1 969	(582)	-	-	(280)	-	-	-	1 969	(862)
Прочие	5104	за 2017г.	255	(99)	257	-	(51)	-	-	-	512	(150)
	5114	за 2018г.	512	(150)	482	-	(114)	-	-	-	994	(264)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	84	84	52
в том числе:				
Патенты на промышленные образцы, полезные модели	5121	84	84	52
права на программы ЭВМ, базы данных	5123			
права на топологии интегральных схем	5124			
права на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5125			
права на селекционные достижения	5126			

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	12	12	12
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	-	-	-
деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	12	12	12

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	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 2017г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018г.	-	707	-	456	
						251	

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Начислено амортизации	Переклассификация		Переоценка		
									первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	5200	за 2017г.	1 427 156	(690 823)	152 440	(85 154)	22 241	(53 340)	-	82 182	(21 738)	1 576 624	(743 660)
	5210	за 2018г.	1 576 624	(743 660)	209 999	(37 702)	13 252	(68 604)	-	-	-	1 748 921	(799 012)
в том числе:													
транспортные средства	5201	за 2017г.	31 612	(21 127)	30 683	(5 329)	3 076	(6 870)	-	-	-	56 966	(24 921)
	5211	за 2018г.	56 966	(24 921)	1 114	(3 158)	3 158	(6 069)	-	-	-	54 922	(27 832)
земельные участки	5202	за 2017г.	62 861	-	-	-	-	-	-	-	-	62 861	-
	5212	за 2018г.	62 861	-	-	-	-	-	-	-	-	62 861	-
машины и оборудование	5203	за 2017г.	798 441	(537 290)	99 337	(15 262)	4 696	(30 146)	-	-	-	882 516	(562 740)
	5213	за 2018г.	882 516	(562 740)	206 499	(34 123)	9 673	(42 998)	-	-	-	1 054 892	(596 065)
здания, дороги, прочие сооружения	5204	за 2017г.	525 189	(125 400)	20 827	(63 378)	13 300	(15 112)	-	82 182	(21 738)	564 820	(148 950)
произв. назначения	5214	за 2018г.	564 820	(148 950)	651	-	-	(18 870)	-	-	-	565 471	(167 820)
прочие ОС	5205	за 2017г.	9 053	(7 006)	1 593	(1 185)	1 169	(1 212)	-	-	-	9 461	(7 049)
	5215	за 2018г.	9 461	(7 049)	1 735	(421)	421	(667)	-	-	-	10 775	(7 295)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	106 953	(20 060)	1 923	-	-	(6 759)	-	-	-	108 876	(26 819)
	5230	за 2018г.	108 876	(26 819)	-	-	-	(7 134)	-	-	-	108 876	(33 953)
в том числе:													
машины и оборудование	5221	за 2017г.	106 953	(20 060)	-	-	-	-	-	-	-	106 953	(20 060)
	5231	за 2018г.	106 953	(26 713)	-	-	-	(6 653)	-	-	-	106 953	(33 366)
производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2017г.	-	-	1 923	-	-	(106)	-	-	-	1 923	(106)
	5232	за 2018г.	1 923	(106)	-	-	-	(481)	-	-	-	1 923	(587)

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	29 246	139 058	-	(151 225)	-	17 079
	5250	за 2018г.	17 079	221 708	-	(209 692)	-	29 095
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2017г.	25 641	43 978	-	(56 145)	-	13 474
	5251	за 2018г.	13 474	19 473	-	(20 776)	-	12 171
оборудование к установке	5242	за 2017г.	3 605	86 543	-	(86 543)	-	3 605
	5252	за 2018г.	3 605	201 609	-	(188 290)	-	16 924
транспортные средства	5243	за 2017г.	-	6 613	-	(6 613)	-	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2017г.	-	1 924	-	(1 924)	-	-
	5254	за 2018г.	-	626	-	(626)	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	14 951
в том числе:		-	14 951
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	-	1 490
прочие ОС	5265	-	13 461
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:		-	-
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	117 077	132 334	188 617
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	91 216	113 279	251 535
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	108 983	112 251	109 749
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	69 184	93 582	105 247
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286		-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287		-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	пачислено процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2017г.	352 073	-	-	-	-	-	352 073	-
	5311	за 2018г.	352 073	-	-	-	-	-	352 073	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2017г.	352 073	-	-	-	-	-	352 073	-
	5312	за 2018г.	352 073	-	-	-	-	-	352 073	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2017г.	352 073	-	-	-	-	-	352 073	-
	53121	за 2018г.	352 073	-	-	-	-	-	352 073	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2017г.	210	-	50 000	(50 210)	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	551 402	(443 929)	-	-	107 473	-
в том числе:		за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2017г.	-	-	50 000	(50 000)	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	551 402	(443 929)	-	-	107 473	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2017г.	210	-	-	(210)	-	-	-	-
	5317	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2017г.	210	-	-	(210)	-	-	-	-
	53174	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2017г.	352 283	-	50 000	(50 210)	-	-	352 073	-
	5310	за 2018г.	352 073	-	551 402	(443 929)	-	-	459 546	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			перевод задолженности исходя из срочности погашения		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	5	-	-	-	-	(2)	-	-	918	-	921	-
	5521	за 2018г.	921	-	-	-	(3)	-	-	-	(918)	-	-	-
в том числе:														
покупатели и заказчики	5502	за 2017г.												
	5522	за 2018г.												
авансы выданные	5503	за 2017г.	5	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	3	-
	5523	за 2018г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2017г.											918	-
	5524	за 2018г.	918								918		-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	913 536	(88 774)	4 975 716	23	(4 509)	(4 873 736)	(53)	(30)	(1 296)	(918)	1 013 272	(91 957)
	5530	за 2018г.	1 013 272	(91 957)	12 152 678	-	(2 217)	(11 890 843)	(44)	(133)	(5 785)	918	1 270 196	(88 256)
в том числе:														
покупатели и заказчики	5511	за 2017г.	750 071	(86 104)	4 137 265	-	(3 619)	(4 057 043)	(44)	(30)	(1 296)	-	828 953	(88 397)
	5531	за 2018г.	828 953	(88 397)	9 341 454	-	(1 990)	(9 183 624)	(22)	(14)	(4 433)	-	982 328	(85 940)
авансы выданные	5512	за 2017г.	143 994	-	675 276	-	-	(656 809)	-	-	-	-	162 461	(219)
	5532	за 2018г.	162 461	-	1 835 844	-	(219)	(1 736 126)	(22)	-	-	-	262 157	(219)
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2017г.												-
	5533	за 2018г.												-
прочие дебиторы	5514	за 2017г.	19 471	(2 670)	163 175	23	(890)	(159 884)	(9)	-	(918)	-	21 858	(3 560)
	5534	за 2018г.	21 858	(3 560)	975 380	(8)	(971 093)	(119)	(1352)	918	-	-	25 711	(2 097)
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2017г.	913 541	(88 774)	4 975 716	23	(4 509)	(4 873 738)	(53)	(30)	(1 296)	-	1 014 193	(91 957)
	5520	за 2018г.	1 014 193	(91 957)	12 152 678	-	(2 217)	(11 890 846)	(44)	(133)	(5 785)	-	1 270 196	(88 256)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018г.		на 31 декабря 2017г.		на 31 декабря 2016г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	88 256	-	91 957	-	88 774	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	85 940	-	88 397	-	86 104	-
авансы выданные	5542	219	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	2 097	-	3 560	-	2 670	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
векселя к уплате	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
прочие кредиторы	5556	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5576	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	312 710	5 044 544	1	(5 096 661)	(6)	260 588	
	5580	за 2018г.	260 588	7 257 805	-	(7 234 218)	(30)	284 145	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2017г.	193 025	2 545 201	-	(2 580 156)	(1)	158 069	
	5581	за 2018г.	158 069	3 940 936	-	(3 910 921)	(30)	188 054	
векселя к уплате	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2017г.	16 190	445 760	-	(446 996)	-	14 954	
	5583	за 2018г.	14 954	464 156	-	(461 680)	-	17 430	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2017г.	17 454	150 646	-	(150 691)	-	17 409	
	5584	за 2018г.	17 409	136 012	-	(136 259)	-	17 162	
задолженность перед бюджетом	5565	за 2017г.	71 751	1 821 389	1	(1 838 519)	(1)	54 621	
	5585	за 2018г.	54 621	1 970 805	-	(1 971 457)	-	53 969	
авансы полученные	5566	за 2017г.	2 367	67 563	-	(67 352)	(4)	2 574	
	5586	за 2018г.	2 574	707 348	-	(707 591)	-	2 331	
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
прочие кредиторы	5568	за 2017г.	11 923	13 985	-	(12 947)	-	12 961	
	5588	за 2018г.	12 961	38 548	-	(46 310)	-	5 199	
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2017г.	312 710	5 044 544	1	(5 096 661)	(6)	260 588	
	5570	за 2018г.	260 588	7 257 805	-	(7 234 218)	(30)	284 145	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591		-	-
векселя к уплате	5592		-	-
авансы полученные	5593		-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594		-	-
прочие кредиторы	5599		-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	1 967 055	1 812 484
Расходы на оплату труда	5620	503 614	468 467
Отчисления на социальные нужды	5630	146 528	135 691
Амортизация	5640	74 281	55 108
Прочие затраты	5650	422 533	331 045
Итого по элементам	5660	3 114 011	2 802 795
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670	(73 670)	(129 103)
произведенная готовая продукция	5671	(73 670)	(48 351)
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672		(80 752)
Уменьшение ([+]):	5680	866 114	840 569
продажа готовой продукции	5681		
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	311 959	330 868
продажа товаров отгруженных	5683	554 155	509 701
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	(4 285)	(3 446)
	5690		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 902 170	3 510 815

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21 761	103 636	(100 604)	(2 764)	22 029
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	10 698	(10 698)	-	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	-	38 978	(36 258)	(2 720)	-
обязательство по оплате отпусков	5708	21 761	53 960	(53 648)	(44)	22 029
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		21 761	53 960	(53 648)	(44)	22 029

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	920	918	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-

Генеральный директор

А.Г. Самсоненко

Главный бухгалтер

Н.М. Ватагина

"05" марта 2019 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2018г.

АО «Газпром бытовые системы»

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

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Газпром бытовые системы» (АО «Газпром бытовые системы») зарегистрировано Московской регистрационной палатой 31.08.1992г. за № 015.040. Перерегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной Налоговой Службы России № 15 по г.Санкт-Петербургу 07 мая 2015г. за основным государственным регистрационным номером 1027700008390, в связи с решением Руководства ПАО «Газпром» о переводе головной организации в город Санкт-Петербург.

Акционерное общество «Газпром бытовые системы» переименовано из АО «Газмаш» 25 января 2016года, о чем сделана запись в ЕГРЮЛ.

Действующий Устав Общества зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной Налоговой Службы России № 15 по г.Санкт-Петербургу 25 января 2016года за ГРН 2167847205315.

Изменения к Уставу зарегистрированы:

24.06.2004г. ИМНС № 9 по ЦАО г. Москвы, ГРН 2047709039937,
17.11.2006г. МИФНС России № 46 по г. Москве, ГРН 2067759793418,
19.03.2007г. МИФНС России № 46 по г. Москве, ГРН 8077746340114,
27.03.2007г. МИФНС России № 46 по г. Москве, ГРН 8077746700276,
17.06.2009г. МИФНС России № 46 по г. Москве, ГРН 6097747052551,
30.05.2011г. МИФНС России № 46 по г. Москве, ГРН 8117746937223,
08.05.2015г. МИФНС России № 46 по г. Москве, ГРН 8157746481170,
25.01.2016г. МИФНС России № 26 по г. Санкт-Петербург ГРН 2167847205315,
07.06.2017г. МИФНС России № 15 по г. Санкт-Петербургу ГРН 7177847355932,
13.07.2018г. МИФНС России № 15 по г. Санкт-Петербургу ГРН 8187847707039

Код общества по ОКПО – 13265740.

ИНН 7709014944, КПП 783450001.

Акции распределены следующим образом:

ПАО «Газпром» - 99,999%

Физические лица – 0,001%.

Юридический и фактический адрес Общества: 197374, г. Санкт-Петербург,
Приморский проспект, д.54, корп.1, литера А, пом.1-Н.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество имеет в своем составе два территориально обособленных структурных подразделения.

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1.	Балакиревский филиал АО «Газпром бытовые системы»	601630, Владимирская область, Александровский район, п.Балакирево, ул. Заводская, д. 10.
2.	Чайковский филиал АО «Газпром бытовые системы»	617762, Пермский край, г.Чайковский, ул. Азина, д. 5, а/я 2.

В течение 2018 года в составе территориально обособленных структурных подразделений изменений не было.

3. Основные виды деятельности

Акционерное общество «Газпром бытовые системы» является дочерним обществом ПАО «Газпром». По объемам производства бытовых газовых плит и комплектующих изделий для газовой аппаратуры АО «Газпром бытовые системы» многие десятилетия является лидером в Российской Федерации.

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- Производство бытовой газоиспользующей аппаратуры (далее - БГА) и запасных частей к БГА;
- Оптовая торговля БГА.

Основные производственно-финансовые показатели деятельности АО «Газпром бытовые системы» в 2016- 2018 году в натуральном выражении.

Реализация продукции АО «Газпром бытовые системы» в 2016-2018 годах, тыс. шт.

№№	АО "Газпром бытовые системы»	2016г.	2017г.	2018г.
1.	Чайковский филиал			
	Плиты бытовые и встраиваемая техника-всего	360,917	366,855	379,253
	<i>из них:</i>			
	плиты бытовые	308,982	318,873	317,022
2.	Балакиревский филиал			
	Кран очаговый	1 259,867	1 287,833	1 068,291
	Кран ГМ10.000.000	287,097	318,811	282,345
	Сопло газовой горелки	2 134,665	2 163,264	1 850,707

Выпуск продукции АО «Газпром бытовые системы» в 2016-2018 годах, тыс. шт.

№№	АО "Газпром бытовые системы"	2016г.	2017г.	2018г.
1.	Чайковский филиал			
	Плиты бытовые и встраиваемая техника, всего	367,483	378,634	373,766
	<i>из них:</i>			
	плиты бытовые	316,745	325,708	311,825

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

3.	<i>Балакиревский филиал</i>			
	Кран очаговый	2 039,566	1 986,887	1 744,614
	Кран ГМ10.000.000	478,425	455,103	397,207
	Сопло газовой горелки	2 221,540	2 515,849	2 145,766

Общество также осуществляло в течение 2018 года другие виды деятельности, составляющие в общем объеме менее 5%, к которым, в частности, относится предоставление в аренду объектов недвижимости и производственного оборудования.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Самсоненко Алексей Георгиевич

Состав Совета директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
<i>Антонова Светлана Владимировна</i>	ПАО «Газпром»	Первый заместитель начальника Департамента ПАО «Газпром» - Председатель Совета директоров.
<i>Воробьев Всеволод Станиславович</i>	ПАО «Газпром»	Начальник Управления Департамента ПАО «Газпром».
<i>Герасимец Оксана Николаевна</i>	ПАО «Газпром»	Начальник отдела в составе Управления Департамента ПАО «Газпром»
<i>Хаустов Николай Николаевич</i>	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника Управления Департамента ПАО «Газпром».
<i>Самсоненко Алексей Георгиевич</i>	АО «Газпром бытовые системы»	Генеральный директор АО «Газпром бытовые системы»

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
<i>Юнисов Саяр Нурахмятович</i>	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника отдела Департамента Аппарата Правления ПАО «Газпром»
<i>Мельник Галина Васильевна</i>	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника отдела Департамента Аппарата Правления ПАО «Газпром»
<i>Мельник Александр Витальевич</i>	ООО «Газпром персонал»	Начальник отдела внутреннего аудита АО «Газпром бытовые системы».

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

1 182 человек в 2018 году;

1 189 человек в 2017 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 действующих 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, утвержденной приказом ПАО «Газпром» от 29 декабря 2017 года №923, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2017 года № 86/1.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные 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 выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса ЦБ РФ, составившего:

	руб.		
	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Доллар США	69,4706	57,6002	60,6569
Евро	79,4605	68,8668	63,8111

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты, выраженных в иностранной валюте), 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. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

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 были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

9. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Положительная деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности организации).

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

10. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №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 законодательстве порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

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

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года несущественно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2017 года, в связи с чем проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2018 года признано нецелесообразным.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, 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 г.	с 1 января 2002 г.
Машины и оборудование	10 – 18 лет	8-18 лет
Здания и дороги	8 – 50 лет	30-50 лет
Транспортные средства	10 лет	7-10 лет

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;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

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, отражены по кадастровой стоимости (при ее наличии). 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.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации и отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

11. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

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.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

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

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

12. 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;
- стоимость специального инструмента, специальных приспособлений и специальной оснастки, установленный срок использования (списания стоимости на затраты) которых составляет более 12 месяцев;
- суммы выданных авансов на приобретение объектов вложений во внеоборотные активы.

13. Материально-производственные запасы

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

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

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

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражаются в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости. На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образуется резерв под снижение стоимости материальных ценностей, который увеличивает показатель прочих расходов.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В отчетном периоде резерв под снижение стоимости не создавался в связи тем, что у имеющихся МПЗ не обнаружено признаков морального старения и утраты ими своих

первоначальных качеств; рыночная стоимость соответствует либо выше той, по которой они числятся в учете; указанные МПЗ планируется использовать при производстве новых изделий либо новых моделей производимой продукции.

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. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

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

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу. Транспортные расходы, в части расходов по доставке товаров до Общества, включаются в состав расходов на продажу пропорционально стоимости товара за вычетом их части, приходящейся на остаток нереализованных товаров.

15. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (госпошлины за продление срока действия товарного знака, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения и т.п.), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см.п.12). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

16. Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным

способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. 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.

17. 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 и отражает 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, займам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько

- деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- премии и бонусы покупателям за выполнение условий договоров;
- выплаты вознаграждения Совету директоров, комитету по стратегическому развитию и инвестициям, ревизионной комиссии и страховые взносы по выплатам.

18. 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 акционеров в сумме не менее 5% чистой прибыли.

В составе добавочного капитала учитывается прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по оплате экологического сбора;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года.

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 и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Оценочные обязательства по оплате отпусков признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

При формировании оценочного обязательства по экологическому сбору учитывается масса готового товара (количество единиц подлежащего утилизации готового товара и упаковки), подлежащего утилизации и выпущенного в обращение производителем или импортером на территории РФ, ставка экологического сбора и норматив утилизации. Начисление обязательства производится ежеквартально. По состоянию на последнюю отчетную дату периода производится корректировка показателя на основании фактических данных.

Оценочные обязательства отражаются по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

20. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. 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 соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль 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.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

21. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой 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.

При реализации товаров и готовой продукции по договорам, по условиям которых право собственности к покупателю переходит в момент, отличный от момента фактической отгрузки, Общество применяет счет 45 «Товары отгруженные». Принятые на учет по счету 45 «Товары отгруженные» суммы списываются в дебет счета 90.01 «Продажи» одновременно с признанием выручки от продажи продукции (товаров), т.е. в момент перехода права собственности. Аналитический учет по счету «Товары отгруженные» ведется в разрезе контрагентов и номенклатуры.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления;
- доходы от продажи иностранной валюты;
- проценты, полученные по договорам банковского счета (депозита, поддержание величины неснижаемого остатка на счете);
- безвозмездно полученное имущество;
- доходы от реализации основных средств и прочего имущества;
- суммы кредиторской задолженности, списанной в связи с истечением срока исковой давности;
- доходы прошлых лет, признанные в отчетном году;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте.

22. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров. К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы от продажи и покупки иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- суммы налогов и сборов, начисленные в установленном законодательством порядке;
- расходы на оплату услуг банков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

23. Изменения в учетной политике

Приказом №40 от 25 июня 2018г. в учетную политику на 2018 год внесены изменения в связи со вступлением в силу Постановления Правительства №466 от 18.04.2018г. касательно возможности возмещения НДС, вычет которого ранее был отложен до момента подтверждения правомерного применения ставки НДС 0%.

24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировки показателей бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах и Отчета об изменениях капитала за 2016 и 2017 гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 г. не осуществлялись.

Изменения, внесенные в учетную политику, не повлекли за собой корректировку показателей отчетности прошедших периодов (2016 и 2017г.г.) в отчетности за 2018г.

III. Раскрытие существенных показателей

25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

Информация по разделу Нематериальные активы и результаты исследований и разработок дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР».

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В составе нематериальных активов числятся объекты с полностью погашенной стоимостью.

Указанные объекты не списаны с бухгалтерского учета, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

26. 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.

По состоянию на 31 декабря 2018г. балансовая стоимость основных средств составила 949 909 тыс.руб.

В отчетном году на баланс Общества поступили основные средства на сумму 209 999 тыс. руб., в том числе по группам основных средств:

- здания и сооружения производственного назначения - 651 тыс. руб.
- транспортные средства – 1 114 тыс. руб.
- машины и оборудование – 206 499 тыс. руб.
- прочие основные средства – 1 735 тыс. руб.

В 2018 году, в рамках реализации инвестиционной программы Обществом был приобретен и введен в эксплуатацию Автоматический комплекс раскроя и гибки металла (160 512тыс.руб.), данный комплекс обеспечит перевод производства деталей с аутсорсинга на собственное изготовление; позволит существенно снизить материалоемкость комплектующих, оперативно изменять конструкцию изделий в соответствии с требованиями рынка, а также обеспечит рост объемов производства при росте заказов от покупателей, позволит быстро осваивать производство новых изделия и исключить риск срыва поставки от поставщиков комплектующих.

Стоимость законсервированного оборудования на начало 2018 года составила 69 184 тыс. руб., на конец 2017 г. -93 582 тыс.руб.

Изменение величины показателя обусловлено следующими причинами:

- ликвидировано, основных средств, признанных непрофильными активами, реализовать которые не представилось возможность, балансовой стоимостью 24 398тыс.руб.. В отчете о финансовых результатах за 2018г. отражен прочий доход от оприходованного металла на сумму 474тыс.руб.

Основные средства, полученные в аренду.

В течение 2018года Общество не получало в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства, так же как и в 2017г., и в 2016 г. Стоимость арендованных основных средств на 31.12.2018г. составила 91 216 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Балансовая стоимость Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации изменилась на конец 2018 года по сравнению с началом года на 3 268тыс.руб.

Общество передало в пользование (в основном дочерним обществам) по договору аренды основные средства, преимущественно производственное оборудование и производственно-хозяйственный инвентарь, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2018 г. - 117 077 тыс. руб.

в 2017 г. - 132 334 тыс. руб.

в 2016 г. - 188 617 тыс. руб.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на дату последней переоценки, что подтверждается заключением независимых оценщиков ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД». Индекс переоценки основных средств составил 1,028.

Результаты переоценки основных средств 2017г. приведены в таблице, представленной ниже.

	Здания, сооружения	Машины и оборудова ние	Производст- венно- хозяйствен- ный инвентарь	Транс- портные средства	Прочие осн. средства	тыс.руб.	Итого
По состоянию на 31 декабря 2017 года							
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	60 445	-	-	-	-		60 445
Сумма дооценки, в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	-	-	-	-	-		-
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	-	-	-	-	-		-
Сумма уценки, в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	-	-	-		-
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	60 445	-	-	-	-		60 445

27. Незавершенные капитальные вложения

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В строке 1154 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Незавершенное строительство	8 309	4 110	4 110
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	3 862	9 364	21 531
Оборудование к установке	16 924	3 605	3 605
Итого	29 095	17 079	29 246

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.

Информация о долгосрочных финансовых вложениях в дочерние общества приведена в таблице 3.1.

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества отражено:

- стоимость доли в уставном капитале ООО «Каневской завод газовой аппаратуры»;
- стоимость акций АО «Волгогазоаппарат».

Данные по статье «Инвестиции в дочерние общества» (строка 1171) бухгалтерского баланса приведены по фактической стоимости. Величина вложения в уставной капитал ООО «Каневской завод газовой аппаратуры» составляет 352 000 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2018г., 31.12.2017г. и 31.12.2016г. резерв под обесценение не создавался, в соответствии с заключением комиссии по результатам инвентаризации на текущую дату. Комиссией изучена финансовая отчетность и величина стоимости чистых активов ООО «Каневской завод газовой аппаратуры», которая составила по состоянию на 31.12.2018г. 303 084 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2017г. 313 077 тыс.руб. и по состоянию на 31.12.2016г. 308 671 тыс.руб. соответственно, что существенно превышает величину уставного капитала.

Чистая прибыль ООО «Каневской завод газовой аппаратуры» составила за 2018г. 15 007 тыс.руб., за 2017г. 26 406 тыс.руб., за 2016г. 22 075 тыс.руб.. Обществом в 2018г. были получены от ООО «Каневской завод газовой аппаратуры» дивиденды за 2017год в размере 25 000 тыс. руб.

По финвложениям в уставный капитал АО «Волгогазоаппарат» комиссия приняла решение не создавать резерв под обесценение в связи с постоянным ростом показателя чистых активов (2016г.-151 979 тыс.руб., 2017г.-167 986 тыс.руб., 2018г.-169 006 тыс.руб.)

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

тыс. руб.

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения			в том числе финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
1	2	3	4	5	6	7
Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	352 073	352 073	352 073	-	-	-

29. Материалы и товары для перепродажи

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

30. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	На 31.12.2018 г.		На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	795	181	1 043	65	1 016	-
ИТОГО	795	181	1 043	65	1 016	-

Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строкам 1192 «Прочие внеоборотные активы» и 1260 «Прочие оборотные активы» соответственно.

31. Дебиторская задолженность

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

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

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1233 и 1238 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Сумма авансов, отраженных в строках 1234 и 1239, составляет:

- на 31 декабря 2018 г. 11 741 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 г. 3 970 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 г. 3 457 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в указанных строках, составляет:

- на 31 декабря 2018 г. -- тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 г. 147 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 г. -- тыс. руб.

Сумма авансов, перечисленных для приобретения основных средств, в частности, производственного оборудования, и отраженных в составе прочих внеоборотных активов в строке 1190 бухгалтерского баланса, составляет:

- на 31 декабря 2018 г. 3 392 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 г. 73 322 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 г. 28 191 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 бухгалтерского баланса, составляет:

- на 31 декабря 2018 г. 307 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 г. 11 185 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 г. 3 418 тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 1234 и 1239 бухгалтерского баланса отражены:

	тыс. руб.		
Вид задолженности	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
Переплата по налогам и сборам	8 381	4 186	5 975
Предоплата за услуги страхования, подписку, неисключительные права пользования и т.п.	1 796	3 983	1 044
Задолженность Фонда социального страхования по больничным листам	-	2 021	1 326
Расчеты по претензиям	-	1 279	1 658
Проведение экспертизы промышленной безопасности	-	-	604
Предоплата за услуги таможи	235	462	-
Предоплата за программное обеспечение	9 532	1 163	-
Сертификаты	1 325	1 466	1 423
Задолженность по выплате процентов, начисленных по договору займа	395	213	2 522

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Предоплаты по договорам подряда	600	600	600
Переплата по договорам аренды	0	2 089	-
Обеспечение по договору аренды	918	918	918
Другие дебиторы	432	836	731
Итого:	23 614	19 216	16 801

32. Краткосрочные финансовые вложения

В ноябре 2018 года Обществом был выдан краткосрочный процентный займ на сумму 23 000тыс.руб. АО «Волгогазоаппарат». В бухгалтерском балансе займ отражен по стр. 1241 «Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев», займ предоставлен сроком на 6 месяцев. Процентная ставка по займу составляет 10,5% годовых. Величина процентов, начисленных по займу, выданному Обществом связанной стороне в 2018 году составила 301,5 тыс. руб.. Процентная ставка по займу, выданному Обществом в 2017 году, составила 9,5 %, величина займа – 50 000тыс.руб., срок 4 месяца.

В 2016 году также имел место процентный займ, вышеуказанной организации, на сумму 10 000тыс.руб. с процентной ставкой 14,5% годовых, сроком на 2 месяца.

Также по стр. 1241 отражен займ, выданный по договору с ПАО «Газпром». Срок договора до 31 декабря 2019г. (с возможной пролонгацией договора). Займ предоставляется краткосрочными траншами, за основу для определения процентных ставок по траншам берется ставка MosPrime на дату выдачи транша, скорректированная на премию за кредитный риск. Величина займа на 31.12.2018г. составляет 84 473 тыс.руб.,

33. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 1 881 629 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость акций, руб.
Акционеры, всего:	1 881 629 000	1 881 629 000
В том числе:		
владельцы более 5% акций:		
юридические лица:	1 881 614 136	1 881 614 136
ПАО «Газпром»	1 881 614 136	1 881 614 136
физические лица:	14 864	14 864
ИТОГО:	1 881 629 000	1 881 629 000

По состоянию на 31 декабря 2018 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2018 года величина уставного капитала не менялась.

Добавочный капитал

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

В состав добавочного капитала по строке 1340 бухгалтерского баланса Общество включает:

тыс. руб.			
Наименование капитала	На 31.12.18 г.	На 31.12.17 г.	На 31.12.16 г.
Дооценка объектов основных средств	407 488	408 485	394 576

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала в размере 15% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2017 год чистая прибыль Общества в размере 17 026,66 тыс. руб. была направлена на формирование резервного капитала. По состоянию на 31 декабря 2018 г. величина резервного капитала составила 3,39% от величины уставного капитала.

Согласно Решению собрания акционеров по итогам работы Общества за истекший год были начислены дивиденды, подлежащие выплате акционерам:

- за 2017 г. 170 266 тыс. руб.
- за 2016 г. 100 000 тыс. руб.
- за 2015 г. 45 159 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018г. Общество не имеет задолженности перед акционерами по выплате дивидендов. Начисленные дивиденды выплачены акционерам полностью.

34. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом осуществлялось размещение денежных средств на депозитных счетах в Северо-Западном банке, Западно-Уральском банках ПАО Сбербанк и АО АБ "РОССИЯ".

тыс.руб.			
Показатели	2018 год	2017 год	2016 год
Размещено на депозитных счетах	760 736	642 328	530 500
Возвращено с депозитных счетов	795 370	907 694	230 500
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	-	34 634	300 000
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	717	14 322	15 360

35. Налогообложение

Налог на прибыль

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других строк указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год			За 2017 год			итого в отчете о финансовых результатах
		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	360 675	-	360 675	442 572	-	442 572	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	72 135	-	72 135	88 514	-	88 514	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	(963)	-	(963)	(684)	-	(684)	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	300	-	300	1 096	-	1 096	
2410	Текущий налог на прибыль	(72 945)	X	(72 945)	(100 249)	X	(100 249)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	(27)	(27)	X	(8)	(8)	
2460	Прочее	-	-	-	(2)	-	(2)	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-	
2400	Чистая прибыль (убыток)	286 467	-	286 440	340 541	-	340 533	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	2 100	-	2 100	13 523	-	13 523	

тыс. руб.

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год (графа 5 таблицы 1)	За 2017 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	360 675	442 572
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	72 135	88 514
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	2 100	13 523
4		Постоянные налоговые обязательства	8 689	19 468
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	43 445	97 339
5.1		• амортизация ОС	9 871	6 788
		• безвозмездная передача	1	17
5.2		• благотворительная помощь	333	337
5.3		• выплаты членам совета директоров	21 235	27 885
5.4		• командировочные расходы	1 350	1 459
5.5		• мобильная (межгород) связь	282	270
5.6		• премии	3 592	3 571
5.7		• услуги сторонних организаций	410	1 120
5.8		• резерв по сомнительным долгам	(970)	3 715
5.9		• списание НДС на прочие расходы	339	709
5.10		• страхование	368	658
5.11		• реклама, НДС с рекламной продукции	76	80
5.12		• списание дебиторской задолженности	(1 226)	(1 285)
5.13		• материальная помощь	2 995	3 276
5.14		• Отчисления и сборы, связанные с превышением нормативов	266	50
5.15		• содержание медпункта	248	241
5.16		• социально-культурные мероприятия	1 199	841
5.17		• прочие выплаты и вознаграждения	1 237	1 110
5.18		• списание МПЗ	1 335	568
5.19		• выбытие основных средств	-	291
5.20		• реализация основных средств	-	41 606
5.21		• премии покупателям	-	3 076
5.22		• пени, штрафы	20	408
5.23		• доп.отпуска в соответствии с колл.договором	184	56
5.24		• прочие	300	492
6		Постоянные налоговые активы	6 589	5 945
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	32 944	29 726
7.1		• убыток от реализации ОС	36	6 172
7.2		• убыток от списания ОС	5 058	541
7.3		• амортизация ОС	-	350
7.4		• готовая продукция	-	-

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год (графа 5 таблицы 1)	За 2017 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
7.5		<ul style="list-style-type: none"> • переоценка основных средств • восстановление резерва по сомнительным долгам • восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ • полученные дивиденды • материалы • списание дебиторской задолженности 	- 119 33 25 000 1 554 1 144	- 45 - 22 000 618 -
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	(963)	(684)
9		Изменение временных вычитаемых разниц	(4 815)	(3 420)
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	300	1 096
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	1 500	5 480
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	364 861	501 285
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	(72 972)	(100 257)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(72 945)	(100 249)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	(27)	(8)
14	2460	Прочее	-	(2)
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	286 440	340 533

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2017 и 2018 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2018 год		
			Начислено	погашено	отражено в графе 8 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	7 365	8 328	(963)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	36 826	41 641	(4 815)
2.1	9.1	• резерв на отпуска	19 942	17 989	1 953
2.2	9.2	• амортизация основных средств	149	-	149
2.3	9.3	• переходящие отпуска	1 295	1 284	11
2.4	9.4	• убыток от реализации основных средств	-	6 928	(6 928)
2.5	9.5	• резерв под экологический сбор	15 440	15 440	0
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	2 222	1 922	300
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	11 112	9 612	1 500

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2018 год		
			Начислено	погашено	отражено в графе 8 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
4.1	11.1	• амортизация НМА	-	13	(13)
4.2	11.2	• готовая продукция	7 878	7 668	210
4.3	11.3	• материалы	3 232	1 402	1 830
4.4	11.4	• амортизация основных средств	2	529	(527)

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2017 год		
			Начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	5 558	6 242	(684)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	27 788	31 208	(3 420)
2.1	9.1	• резерв на отпуска	26 917	28 484	(1 567)
2.2	9.2	• амортизация ос	111	43	68
2.4	9.4.	• убыток от реализации ОС	374	1 933	(1 559)
		• переходящие отпуска	386	748	(362)
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	24 869	23 773	1 096
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	124 343	118 863	5 480
4.1	11.1	• готовая продукция	117 150	113 930	3 220
4.2	11.2	• амортизация ОС	1 926	205	1 721
4.3	11.3	• материалы	5 267	4 715	552
4.4	11.4.	• нематериальные активы		13	(13)

36. 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 табличной 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.

По строке 1527 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2018 г. 2 331 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 г. 2 574 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 г. 2 367 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

на 31 декабря 2018 г. 213 тыс. руб.
на 31 декабря 2017 г. 372 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 г. 335 тыс. руб.

37. Расходы по обычным видам деятельности

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

тыс.руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2018 г.	2017 г.
Транспортные расходы	81 544	56 400
Расходы на рекламу	6 920	6 871
Расходы на хранение	189	70
Расходы на оплату труда	42 064	38 991
Командировочные расходы	2 180	2 228
Маркетинговые расходы	257	4 782
Приобретение ПО и содержание вычислительной техники	25	135
Амортизация	1 028	927
Премии дилерам	232 335	129 206
Услуги связи	198	220
Расходы выплату вознаграждения комиссионера	1 129	882
Начисление экологического сбора	15 597	498
Информационные, консультационные услуги	202	323
Иные коммерческие расходы	3 713	3 956
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	387 381	245 489
Расходы на оплату труда управленческому персоналу Общества	193 181	185 404
Расходы по аренде	10 613	11 234
Услуги сторонних организаций, коммунальные услуги	4 303	6 290
Амортизация основных средств	6 168	4 976
Налоги и взносы (транспортный и земельный налог, др.)	1 447	17 256
Консультационные и информационные услуги	1 270	626
Расходы на содержание, эксплуатацию и ремонт зданий и помещений и вычислительной техники	5 703	5 768
Командировочные расходы	2 395	3 058
Материальные расходы	1 464	2 115
Услуги связи, почтовые расходы	2 840	3 274
Содержание автотранспорта	11 846	11 067
Производственное обучение сотрудников	700	461
Расходы на охрану	-	1 111
Расходы на аудиторские услуги	1 513	4 841
Расходы на медицинское страхование	2 121	2 200
Услуги вспомогательных цехов	12 786	11 472
Представительские расходы	486	451
Приобретение программного обеспечения	2 303	420
Сублицензионное право на товарный знак	1 109	-
Иные управленческие расходы	2 837	3 890

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	265 085	275 914
--	----------------	----------------

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:
 в 2018 г. 6,79 %
 в 2017 г. 7,86 %

38. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2018 г.		2017 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Причисление процентов	9 854	-	17 231	-
Продажа и покупка иностранной валюты, разницы курсов	187	(288)	472	(26 252)
Продажа иных активов	105 441	(103 240)	203 533	(132 344)
Изменение резервов по сомнительным долгам, под обесценение МПЗ всего	29	(2 216)	30	(4 432)
Дивиденды полученные	25 000	X	22 000	X
Восстановление оценочного обязательства по отпускам, вознаграждениям за год	55	-	94	-
Курсовые разницы	49 100	(29 346)	31 856	-
Компенсация транспортных расходов	935	-	1 141	-
Налоги (налог на имущество)	-	(15 434)	X	(13 859)
Выплаты членам Совета директоров, ревизионной комиссии, премии к юбилейным и праздничным датам и т.п.	X	(29 959)	X	(37 327)
Списание ОС, МПЗ	537	(24 463)	36	(10 359)
Услуги банка	X	(346)	X	(728)
Расходы социального характера	X	(5 625)	X	(5 001)
Командировочные расходы	X	(523)	X	(670)
Госпошлина по судебным искам	X	(80)	X	(423)
Претензионная работа	18 812	-	4 565	-
Прочие	4 668	(3 122)	1 551	(4 374)
Итого прочие доходы/расходы	214 618	(214 642)	282 509	(235 769)

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2018 и 2017 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

39. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Показатель	2018 г.	2017 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	286 440	340 533
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	1 881 629	1 881 629
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в тыс.руб.	0,00015	0,00018

Общество не проводило в 2018 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не проводит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

40. Дочерние и зависимые общества

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация ПАО «Газпром», которой принадлежит 99,99% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

Крупнейшие дочерние общества АО «Газпром бытовые системы»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.18г., %	Доля участия на 31.12.17г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.18г., тыс. руб.	Чистая прибыль за 2018 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2017 год, тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	АО «Волгогазоаппарат»	53,2	53,2	400012, г.Волгоград, ул.Новодвинская	Производство БГА	169 006	1 020	-
2.	ООО «Каневской завод газовой аппаратуры»	100,0	100,0	353730, Краснодарский край, ст.Каневская, Промзона	Производство БГА	303 084	15 007	25 000

41. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром¹

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

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2018 г.	2017 г.
АО «Газпром газораспределение Великий Новгород»	Реализация газовых плит	3 889	4 875
ООО «Газпром газораспределение Барнаул»	Реализация газовых плит	1 060	-
АО «Газпром газораспределение Брянск»	Реализация газовых плит	4 160	4 415
АО «Газпром газораспределение Иваново»	Реализация газовых плит	2 007	4 945
ЗАО СП «Брестгазоаппарат»	Реализация профиля латунного	12 303	6 786
АО «Газпром газораспределение Ижевск»	Реализация газовых плит	5 227	1 747
ООО «Газпром газораспределение Йошкар-Ола»	Реализация газовых плит	3 892	2 466
АО «Газпром газораспределение Курск»	Реализация газовых плит	2 252	2 304
АО «Газпром газораспределение Саранск»	Реализация газовых плит	396	616
АО «Газпром газораспределение Псков»	Реализация газовых плит	286	-
АО «Газпром газораспределение Уфа»	Реализация газовых плит	54 413	35 260
АО «Газпром газораспределение Оренбург»	Реализация газовых плит	5 048	121
ООО «Газпром газораспределение Тула»	Реализация газовых плит	2 643	-
ООО «Ижстройгаз»	Реализация газовых плит	500	-
ПАО «Газпром»	Проведение инвентаризации	4	4
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	Транспортировка по сетям теплоэнергии, технической воды	2 532	2 304
АО «Рязаньгоргаз»	Реализация газовых плит	1 108	2 255
АО «Тулагоргаз»	Реализация газовых плит	2 194	1 819
Прочие	Реализация газовых плит	172	524
Всего		104 086	70 441

В отчетном году Обществу приобретало услуги (товары, работы) следующих организаций Группы Газпром:

- ПАО «Газпром»- по предоставлению имущества в аренду и по предоставлению права пользования программами для ЭВТ, проведение тендеров в рамках закона о конкурентных закупках
- ООО «Газпром межрегионгаз»- сублицензионный договор на использование товарных знаков МГГ;
- ООО«Газпром межрегионгаз» г.Ижевск- приобретение газа для производственных нужд;

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

- ООО «Газпром трансгаз Чайковский» - обучение по работе с опасными объектами, приобретение теплоэнергии, хозяйственной воды;
- АО «Газпром газораспределение Ижевск, Оренбург»- ремонт и переподключение газовых сетей;
- ООО «Газпром межрегионгаз Пермь»- приобретение газа для производственных нужд;
- ООО «Газпром межрегионгаз Владимир»- приобретение газа для производственных нужд;
- ЗАО СП «Брестгазоаппарат» - приобретение бытовых плит, оказание транспортных услуг;
- ООО «Газпром Персонал»- услуги в области внутреннего аудита;
- ООО «Газпромнефть корпоративные продажи» - приобретение топлива для служебных автомобилей;
- Корпоративный институт Газпром-услуги по производственному обучению и повышению квалификации сотрудников;
- АО «Газпром газораспределение Владимир» - услуги по техобслуживанию газопровода;
- АО «ДРАГА» -услуги по ведению реестра акционеров

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
	2018 г.	2017 г.
ПАО «Газпром»	205	120
ООО «Газпром газораспределение Ижевск»	16	-
ООО «Газпром газораспределение Оренбург»	955	24
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	9 870	8 785
ООО «Газпром межрегионгаз Пермь»	5 339	5 001
ООО «Газпром межрегионгаз Владимир»	5 723	4 904
АО «Газпром газораспределение Владимир»	89	111
ЗАО СП «Брестгазоаппарат»	61 474	83 489
ООО «Газпром межрегионгаз»	1 109	-
ООО «Газпром Персонал»	293	3 574
ООО «Газпромнефть- корпоративные продажи»	599	531
Автопредприятие ПАО «Газпром»	122	-
Корпоративный институт Газпром	150	-
АО ДРАГА	277	157
Прочие	75	500
Всего	86 296	107 196

Помимо перечисленных в таблицах организаций Группы Газпром, у Общества открыт расчетный счет в АО «Газпромбанк», который используется для расчетов с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами, как юридическими, так и физическими лицами. Дебетовый оборот по счету в 2018 году составил 1 651 260 тыс.руб., кредитовый – 1 642 067 тыс.руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях (за исключением ЗАО СП «Брестгазоаппарат» расчеты с которым осуществляются как в рублях, так и в евро).

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность* (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)* (стр. 1235)		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	395	-	-
АО «Газпром газораспределение Великий Новгород»	-	-	-	-	1 673	1 574
АО «Газпром газораспределение Курск»	-	-	-	-	1 277	-
ПАО «Газпром газораспределение Уфа»	-	-	-	-	2 934	1 385
АО «Газпром газораспределение Тверь»	-	-	-	-	383	-
ООО «Газпром Персонал»	-	-	-	-	167	318
АО «Газпром газораспределение Йошкар-Ола»	-	-	-	329	-	-
ОАО МОЭК Филиал №11	-	-	-	-	-	26
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	-	-	-	454	319	91
ОАО «Газпром газораспределение Оренбург»	-	-	-	194	-	414
ООО «Газпром межрегионгаз Пермь»	-	-	-	1	135	2
ООО «Газпром межрегионгаз Владимир»	-	-	-	596	596	347
АО «Газпром газораспределение Липецк»	-	-	-	-	-	196
АО «Газпром газораспределение Ленинградская область»	-	-	-	-	-	12
ЗАО СП «Брестгазоаппарат»	-	-	-	-	118	1 461
ООО «Газпромнефть – корпоративные продажи»	-	-	-	3	-	-
Другие дочерние общества	-	-	-	17	-	-
Всего	-	-	-	1 989	7 602	5 685

В 2018 году в учете Общества не числилась дебиторская задолженность по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания (аналогично 2017 году).

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства* (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность* (стр. 1520)		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	26 388	26 387	26 389
АО ДРАГА	-	-	-	23	23	19
Автопредприятие ПАО Газпром	-	-	-	15	-	-

тыс. руб.

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

ЗАО СП «Брестгазоаппарат»	-	-	-	12 003	6 461	
ООО «Газпром межрегионгаз» г.Владимир	-	-	-	153	-	13 141
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	-	-	-	1 115	618	
АО «Газпром газораспределение Великий Новгород»	-	-	-	10	2	-
Всего	-	-	-	39 707	33 491	39 549

Задолженность организаций Группы Газпром по займам, полученным ими, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев (стр. 1241)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
ПАО «Газпром»	-	-	-	84 473	-	-
Всего	-	-	-	84 473	-	-

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом организациям Группы Газпром в 2018г. составила -829тыс.руб., в 2017 и 2016 годах займы компаниям группы Газпром не предоставлялись

Общество выдавало займы организациям Группы Газпром в 2018 году по ставкам от 9,05% до 9,71%.

В период 2016-2018г.г. Общество не получало займов от компаний группы Газпром.

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

тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым организациям*
1	2	3	4	5	6	7	8
4101	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего	4 185 387	92 679	173 452	3 814 327	65 504	176 953
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4 053 523	92 554	167 327	3 718 041	64 909	167 272
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	6 323	125	6 119	7 767	127	8 251
4119	прочие поступления	125 541	-	6	88 519	468	1 430
4131	в т.ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	2 330	-	-	2 574	-	-
4120	Платежи – всего	(4 070 280)	(18 720)	(842 215)	(3 930 493)	(29 044)	(744 840)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(2 788 724)	(14 967)	(842 004)	(2 802 811)	(19 065)	(663 705)

АО «Газпром бытовые системы»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2018 год.

4122	в связи с оплатой труда работников	(660 241)	-	-	(489 446)	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(77 104)	-	-	(99 353)	-	-
4129	прочие платежи	(542 713)	(3 753)	(211)	(388 206)	(9 979)	(81 135)
4145	на выдачу авансов	(222 007)	-	(161 936)	(137 805)	(6 099)	(79 678)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	115 107	73 959	(668 763)	(116 166)	36 460	(567 887)
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления - всего	27 514	-	25 735	166 298	-	23 301
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	978	-	-	135 149	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	26 536	-	25 735	31 149	-	23 301
4219	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи - всего	(259 259)	-	(107 473)	(158 633)	-	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор.активов	(153 284)	-	-	(158 633)	-	-
4223	в связи с предоставлением займов другим лицам	(107 473)	-	(107 473)	-	-	-
4229	прочие платежи	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(231 745)	-	(81 738)	7 655	-	23 301
4301	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(170 266)	-	(170 265)	(99 999)	-	(99 999)
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(170 266)	-	(170 265)	(99 999)	-	(99 999)
4329	прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(170 266)	-	(170 265)	(99 999)	-	(99 999)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(286 904)	73 959	(920 766)	(208 510)	36 460	(644 585)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	296 435	-	-	498 586	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	29 016	-	-	296 435	-	-
	Величина влияния						

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

4490	изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	19 485	-	-	(6 349)	-	-
------	---	--------	---	---	---------	---	---

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1.	АО "Волгогазоаппарат"	Общество контролирует связанную сторону - имеет право распоряжаться более чем пятьюдесятью процентами голосующих акций акционерного общества
2.	ООО "Каневской завод газовой аппаратуры"	Общество контролирует связанную сторону - имеет право распоряжаться более чем пятьюдесятью процентами уставного (складочного) капитала общества с ограниченной ответственностью

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции (бытовой газовой аппаратуры и комплектующих к ней) и оказанию услуг (сдавало в аренду производственное оборудование, объекты недвижимости и земельный участок) следующим крупнейшим прочим связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2018 г.	2017 г.
АО "Волгогазоаппарат"	83 103	88 331
ООО "Каневской завод газовой аппаратуры"	113 065	108 888
Итого:	196 168	197 219

В отчетном году Обществу оказали услуги ответственного хранения ТМЦ, продали продукцию собственного производства следующие крупнейшие прочие связанные стороны:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2018 г.	2017 г.
АО "Волгогазоаппарат"	7 993	15 515
ООО "Каневской завод газовой аппаратуры"	755 519	743 383
Итого:	763 512	758 898

Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила:

тыс. руб.

	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	на	на	на	на	на	на
	31.12.18 г.	31.12.17 г.	31.12.16 г.	31.12.18 г.	31.12.17 г.	31.12.16 г.
АО "Волгогазоаппарат"	-	-	-	81 524	40 467	25 315
ООО "Каневской завод газовой аппаратуры"	-	-	-	201 202	106 358	135 547
Всего	-	-	-	282 726	146 825	160 862

Задолженность Общества по расчетам с крупнейшими прочими связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на	на	на	на	на	на
	31.12.18 г.	31.12.17 г.	31.12.16 г.	31.12.18 г.	31.12.17 г.	31.12.16 г.
АО "Волгогазоаппарат"	-	-	-	10 419	10 419	2 009
ООО "Каневской завод газовой аппаратуры"	-	-	-	-	40	-
Всего				10 419	10 459	2 009

В ноябре 2018 года Обществом был выдан краткосрочный процентный займ на сумму 23 000тыс.руб. АО «Волгогазоаппарат», с процентной ставкой 10,5 % годовых. Займ отражен по стр.1241 «Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев» бухгалтерского баланса. Срок погашения займа – 12.05.2019г. Величина процентов, начисленных по займу, выданному Обществом своей прочей крупнейшей связанной стороне в 2018 году составила 301,48 тыс. руб. В августе 2017г. Обществом был выдан займ АО «Волгогазоаппарат» сроком на 96дней в сумме 50 000тыс.руб. Процентная ставка по займу, составила 9,5%, величина полученных процентов-1 301,37тыс.руб. В 2016 году также имел место процентный займ, вышеуказанной организации, на сумму 10 000тыс.руб. с процентной ставкой 14,5% годовых, получено процентов- 226,44тыс.руб.

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Поступило денежных средств, в том числе:	198 753	200 254
- по текущей деятельности	173 452	176 953
- по финансовой деятельности	-	-
- по инвестиционной деятельности	25 301	23 301
Направлено денежных средств, в том числе:	(865 010)	(744 840)
- по текущей деятельности	(842 010)	(744 840)
- по финансовой деятельности	-	-
- по инвестиционной деятельности	(23 000)	-

В составе строки «Поступило денежных средств по текущей деятельности», в основном, отражены поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг.

В составе строки «Направлено денежных средств по текущей деятельности», в основном, отражены платежи поставщикам (подрядчикам) за товары, материалы, работы, услуги.

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

42. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице *генерального директора, его заместителей и членов совета директоров.*

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров "Газпром бытовые системы". Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается Положением о материальном стимулировании руководителей Аппарата управления АО «Газпром бытовые системы», для членов Совета директоров - Решением годового общего Собрания акционеров.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - 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 и прочих платежей в пользу основного управленческого персонала.

		тыс. руб.		
		2018 г.	2017 г.	2016 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	47 830	59 390	50 230
2	а) краткосрочные вознаграждения;	47 830	59 390	50 230
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-	-

43. 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. В 2018 году Обществом было начислено Оценочных обязательств на сумму 103 636 тыс. руб. Использовано на сумму 100 604 тыс.руб., (с учетом остатка на начало текущего года). На конец отчетного года созданы и не использованы обязательства на сумму 22 029 тыс.руб.

Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2018г. у Общества отсутствуют условные обязательства информация о которых подлежит отражению в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные активы

По состоянию на 31 декабря 2018г. у Общества отсутствуют условные активы информация о которых подлежит отражению в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

44. 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.

В процессе хозяйственной деятельности АО «Газпром бытовые системы» может подвергаться влиянию таких операционных рисков как налоговые, юридические, риски в области информационной безопасности, риски конкурентных закупок и иные операционным рискам.

В ходе операционной деятельности специалистами общества осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

Общество осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивают тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности и при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов.

Общество руководствуется принципом трех линий защиты – принципом организационного построения интегрированного процесса управления рисками, определяющего и разделяющего основные задачи и функции владельцев и совладельцев рисков (структурных подразделений Общества), центра ответственности в области управления рисками и подразделения, осуществляющего функции внутреннего аудита. Это обеспечивает необходимый уровень уверенности органов управления Общества в надежности функционирования системы управления рисками.

45. Информация об инновациях производства

Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также расходах, осуществляемых Обществом в рамках инновации и модернизации производства, в случае ее существенности приводится в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

46. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит отражению в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дивиденды

Совет директоров Общества принял решение предложить Общему собранию акционеров утвердить дивиденд на одну обыкновенную акцию за 2018 год на Общем собрании в

АО «Газпром бытовые системы»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

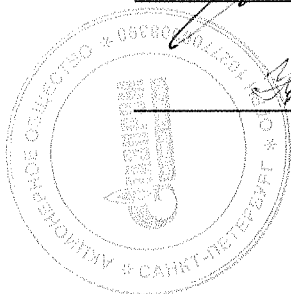
мае 2018года (за 2017 г. общая сумма объявленных годовых дивидендов составила 170 267тыс.руб.). После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в бухгалтерской отчетности за 2019 г.

Генеральный директор

/А.Г. Самсоненко/

Главный бухгалтер

/Н.М. Ватагина/



05 марта 2019 год
