

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Газпром бытовые системы» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами 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 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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

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

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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

«11» марта 2020 года

Руководитель департамента аудита

Е.П. Петрова

по доверенности № 3/Д от 01.01.2020

квалификационный аттестат № 03-000011

протокол НП «МоАП» от 17.08.2011 № 163



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1147847543601

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

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

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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 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) **195027, г.Санкт-Петербург, пр-кт Металлистов, д.7, лит.А, офис 212**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД-2

по ОКOPФ/OKFC

по ОКЕИ

ДА НЕТ

**Общество с ограниченной ответственностью
"ПРИМА аудит. Группа ПРАУД"
ИНН 7816009025**

ОГРН/ОГРНИП 1147847543601

Коды
0710001
31 / 12 / 2019
13265740
7709014944
28.21
1 22 67/16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1-1.3, 1.5, П-9,25	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	10 609	1 837	1 749
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	-	-	-
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
2.1, 2.2, 2.4, 2.4, П-	Основные средства, в т.ч.	1150	968 703	979 004	850 043
	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	940 158	949 909	832 964
	земельные участки и объекты природопользования	1152	62 861	62 861	62 861
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	852 409	856 478	745 432
2.2, П-27	Незавершенные капитальные вложения	1154	28 545	29 095	17 079
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	67 924	74 923	82 057
3.1, П-11, 28, 34	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-21, 36	Отложенные налоговые активы	1180	8 663	4 244	5 207
П-12	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	82 802	55 098	121 872
	авансы выданные	1192	4 644	3 392	73 322
	прочие внеоборотные активы	1193	78 158	51 706	48 550
	Итого по разделу I	1100	1 490 774	1 467 179	1 413 001

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1, П-13, 29	Запасы, в т.ч.	1210	954 177	826 744	840 746
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	632 411	574 124	568 626
	затраты в незавершенном производстве	1213	69 591	60 264	55 604
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	244 233	189 023	198 511
	товары отгруженные	1215	7 942	3 333	18 005
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	233	4 236	1 195
	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	960 411	1 181 940	922 236
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	1 788	-	921
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	1 788	-	3
	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	958 623	1 181 940	921 315
	покупатели и заказчики	1236	819 518	896 388	740 556
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	130 784	261 938	162 461
	прочие дебиторы	1239	8 321	23 614	18 298
3.1, П-34, 41	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	403 151	107 473	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	403 151	107 473	-
П-7, 17, 35	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	322	29 016	296 435
	касса	1251	27	69	87
	расчетные счета	1252	78	21 062	169 397
	валютные счета	1253	1	7 739	92 018
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	216	146	34 933
П-15, 30	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	1 130	429	3 106
	расходы на освоение природных ресурсов	1261	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 319 424	2 149 838	2 063 718
	БАЛАНС	1600	3 810 198	3 617 017	3 476 719

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
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	424 341	407 488	408 485
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	78 024	63 702	46 675
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 090 481	955 282	855 138
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	3 474 475	3 308 101	3 191 927
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-21, 36	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 903	2 742	2 443
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 903	2 742	2 443
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-37	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	282 878	284 145	260 588
	поставщики и подрядчики	1521	131 137	188 054	158 069
	задолженность перед персоналом организации	1522	17 723	17 430	14 954
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	16 376	17 162	17 409
	задолженность по налогам и сборам	1524	114 415	53 969	54 621
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	3 227	7 530	15 535
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	1 613	2 331	2 574
	другие расчеты	1528	1 614	5 199	12 961
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7, П-20, 44	Оценочные обязательства	1540	49 942	22 029	21 761
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	332 820	306 174	282 349
	БАЛАНС	1700	3 810 198	3 617 017	3 476 719



Руководитель

(подпись)

" 10 " марта 2020 г.

А.Г.Самсоненко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Н.М.Ватагина

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах за 2019 год

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-2

по ОК ОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
0710002
31 / 12 / 2019
13265740
7709014944
28.21
1 22 67/16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за отчетный период	за аналогичный период предыдущего года
П-22	Выручка	2110	4 530 188	4 262 869
	Выручка от продажи продукции собственного производства	2111	3 532 411	3 252 651
	Выручка от продажи товаров (оптовая торговля)	2112	975 793	987 628
		2113	-	-
		2114	-	-
	Прочее	2118	21 984	22 590
6, П-23, 38	Себестоимость продаж	2120	(3 472 643)	(3 249 704)
	Себестоимость продукции собственного производства	2121	(2 570 758)	(2 329 727)
	Себестоимость товаров	2122	(881 465)	(899 187)
		2123	-	-
		2124	-	-
	Прочее	2128	(20 420)	(20 790)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 057 545	1 013 165
П-23, 38	Коммерческие расходы	2210	(444 399)	(387 381)
П-23, 38	Управленческие расходы	2220	(283 419)	(265 085)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	329 727	360 699
	Доходы от участия в других организациях	2310	15 007	25 000
	Проценты к получению	2320	17 832	9 854
	Проценты к уплате	2330	(320)	-

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за отчетный период	за аналогичный период предыдущего года
П-22, 39	Прочие доходы	2340	113 020	179 764
П-23,39	Прочие расходы	2350	(146 104)	(214 642)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	329 162	360 675
П-21, 36	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(76 753)	(72 972)
	текущий налог на прибыль	2410	(76 667)	(72 945)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	(86)	(27)
	в т.ч. из стр. 2405			
П-36	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	6 662	2 100
	изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(161)	(300)
	изменение отложенных налоговых активов	2450	4 419	(963)
	Прочие	2460	-	-
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	256 667	286 440

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	17 852	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	274 519	286 440
П-40	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,000136	0,000150
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Главный бухгалтер



А.Г.Самсоненко

(расшифровка подписи)

Н.М.Ватагина

(расшифровка подписи)

" 10 " марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала за 20 19 г.

Коды	
0710003	
31	12
2019	
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 _____
 акционерное общество/ частная собственность по ОКВЭД-2 _____
 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 17 г. ¹	1 881 629	()	408 485	46 675	855 138	3 191 927
За 20 18 г. ²						
Увеличение капитала — всего:	0	0	0		286 440	286 440
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x		286 440	286 440
переоценка имущества	x	x		x	0	0
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
реорганизация юридического лица	0	0	0		0	0
выкуп собственных акций	0	0	0		0	0
прочее	0	0	0		0	0

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмешенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	()		-		(170 267)	(170 267)
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x		-
переоценка имущества	x	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						-
Изменение добавочного капитала	x	x	(998)	x	998	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	17 027	(17 027)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	1 881 629	()	407 487	63 702	955 282	3 308 100
За 20 19 г. ³						
Увеличение капитала — всего:	0	0	27 581		256 667	284 248
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	256 667	256 667
переоценка имущества	x	x	27 575	x		27 575
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		0
дополнительный выпуск акций	0			x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций				x		0
реорганизация юридического лица						0
выкуп собственных акций			6			6
прочее						
Уменьшение капитала — всего:	()		(9 723)	()	(108 150)	(117 873)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	x	x	(9 723)	x	()	(9 723)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	()			x	()	()
уменьшение количества акций	()			x	()	()
реорганизация юридического лица						()
Дивиденды	x	x	x	x	(108 150)	(108 150)
прочее	x	x		x		-
Изменение добавочного капитала	x	x	(1 004)		1 004	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	14 322	(14 322)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	1 881 629	()	424 341	78 024	1 090 481	3 474 475

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

Наименование показателя	Изменение капитала за 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ²
	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего			
до корректировок	0,00	0,00	0,00
корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	0,00	0,00	0,00
исправлением ошибок	0,00	0,00	0,00
после корректировок	0,00	0,00	0,00
в том числе:			
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):			
до корректировок	0,00	0,00	0,00
корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	0,00	0,00	0,00
исправлением ошибок	0,00	0,00	0,00
после корректировок	0,00	0,00	0,00
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:			
(по статьям)			
до корректировок	0,00	0,00	0,00
корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	0,00	0,00	0,00
исправлением ошибок	0,00	0,00	0,00
после корректировок	0,00	0,00	0,00

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3 474 475	3 308 101	3 191 927

Руководитель _____ **Самсоненко А.Г.**
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Ватагина Н.М.**
 (подпись) (расшифровка подписи)



« 10 » марта 20 20 г.

Примечания

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

**Отчет о движении денежных средств
за 2019 год**

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-2
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

КОДЫ
0710004
31 / 12 / 2019
13265740
7709014944
28.21
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	4 717 354	4 185 387
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	4 548 437	4 053 523
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 316	6 323
прочие поступления	4119	160 601	125 541
от продажи иного имущества	4131	82 622	76 439
косвенные налоги по текущей деятельности	4135	66 747	19 280
прочие поступления	4159	11 232	29 822
Платежи - всего, в том числе	4120	(4 298 844)	(4 068 782)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 094 383)	(2 788 724)
в связи с оплатой труда работников	4122	(705 200)	(660 241)
процентов по долговым обязательствам	4123	(320)	-
налога на прибыль организаций	4124	(63 203)	(77 104)
прочие платежи:	4129	(435 738)	(542 713)
отчисления в государственные внебюджетные фонды	4142	-	-
прочие налоги и сборы	4144	(26 267)	(37 542)
на выдачу авансов	4145	(111 537)	(222 007)
косвенные налоги по текущей деятельности	4147	-	-
прочие выплаты	4199	(297 934)	(283 164)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	418 510	116 605

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	54 633	27 514
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	719	978
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	23 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	30 914	26 536
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего, в том числе	4220	(389 336)	(260 757)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(70 658)	(153 284)
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	(318 678)	(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	(334 703)	(233 243)
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	(112 041)	(170 266)
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	(112 041)	(170 266)
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	(112 041)	(170 266)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(28 234)	(286 904)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	29 016	296 435
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	322	29 016
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(460)	19 485

Руководитель




А.Г.Самсоненко

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 10 " марта 2020 г.

Главный бухгалтер


Н.М.Ватагина

(подпись)

(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	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло		переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	2 963	(1 126)	9 438	-	(666)	-	12 401	(1 792)
	5110	за 2018г.	2 481	(732)	482	-	(394)	-	2 963	(1 126)
в том числе:										
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2019г.	1 969	(862)	1 359	-	(728)	-	3 328	(1 590)
	5111	за 2018г.	1 969	(582)	-	-	(280)	-	1 969	(862)
Прочие	5104	за 2019г.	994	(264)	8 079	-	62	-	9 073	(202)
	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 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	122	84	84
в том числе:				
Патенты на промышленные образцы, полезные модели	5121	122	84	84
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 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 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	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	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 2019г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	251	9 438	-	(9 685)	
	5190	за 2018г.	-	707	-	(456)	
						251	

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переклассификация первоначальной стоимости	Переоценка первоначальной стоимости	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	1 748 921	(798 012)	63 722	(7 757)	7 065	(90 865)	-	27 895	(9 811)	1 832 781	(892 623)
	5210	за 2018г.	1 576 624	(743 660)	209 692	(37 395)	12 998	(68 350)	-	-	-	1 748 921	(798 012)
в том числе:													
транспортные средства	5201	за 2019г.	54 922	(27 832)	695	(1 855)	1 855	(6 255)	2 963	(2 276)	(102)	57 023	(34 610)
	5211	за 2018г.	56 966	(24 921)	1 114	(3 158)	3 158	(6 069)	-	-	-	54 922	(27 832)
земельные участки	5202	за 2019г.	62 861	-	-	-	-	-	-	-	-	62 861	-
	5212	за 2018г.	62 861	-	-	-	-	-	-	-	-	62 861	-
машины и оборудование	5203	за 2019г.	1 054 892	(596 065)	61 020	(5 070)	4 821	(65 120)	-	3 916	(1 861)	1 114 758	(658 225)
	5213	за 2018г.	882 516	(562 740)	206 192	(33 816)	9 419	(42 744)	-	-	-	1 054 892	(596 065)
здания, дороги, прочие сооружения пропоз. назначения	5204	за 2019г.	565 471	(167 820)	1 746	(530)	87	(18 875)	-	23 643	(7 846)	590 330	(194 454)
	5214	за 2018г.	564 820	(148 950)	651	-	-	(18 870)	-	-	-	565 471	(167 820)
прочие ОС	5205	за 2019г.	10 775	(7 295)	261	(302)	302	(615)	(2 963)	38	(2)	7 809	(5 334)
	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 2019г.	108 876	(33 953)	-	-	-	(7 134)	-	237	(102)	109 113	(41 189)
	5230	за 2018г.	108 876	(26 819)	-	-	-	(7 134)	-	-	-	108 876	(33 953)
в том числе:													
машины и оборудование	5221	за 2019г.	106 953	(33 366)	-	-	-	(6 653)	-	161	(60)	107 114	(40 079)
	5231	за 2018г.	106 953	(26 713)	-	-	-	(6 653)	-	-	-	106 953	(33 366)
производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2019г.	1 923	(587)	-	-	-	(481)	-	76	(42)	1 999	(1 110)
	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 2019г.	29 095	63 172	-	(63 722)	-	28 545
	5250	за 2018г.	17 079	221 708	-	(209 692)	-	29 095
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2019г.	12 171	35 171	-	(26 969)	-	20 373
	5251	за 2018г.	13 474	19 473	-	(20 776)	-	12 171
оборудование к установке	5242	за 2019г.	16 924	27 046	-	(35 798)	-	8 172
	5252	за 2018г.	3 605	201 609	-	(188 290)	-	16 924
транспортные средства	5243	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2019г.	-	955	-	(955)	-	-
	5254	за 2018г.	-	626	-	(626)	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	-	-
прочие ОС	5265	-	-
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 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	109 422	117 077	132 334
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	210		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	62 936	91 216	113 279
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	109 737	108 983	112 251
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	69 928	69 184	93 582
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)	накопленная корректировка	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2019г.	352 073	-	-	-	-	-	-	352 073	-
	5311	за 2018г.	352 073	-	-	-	-	-	-	352 073	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2019г.	352 073	-	-	-	-	-	-	352 073	-
	5312	за 2018г.	352 073	-	-	-	-	-	-	352 073	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2019г.	352 073	-	-	-	-	-	-	352 073	-
	53121	за 2018г.	352 073	-	-	-	-	-	-	352 073	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2019г.	107 473	-	2 544 724	(2 249 046)	-	-	-	403 151	-
	5315	за 2018г.	-	-	551 402	(443 929)	-	-	-	107 473	-
в том числе:											
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2019г.	107 473	-	2 544 724	(2 249 046)	-	-	-	403 151	-
	5316	за 2018г.	-	-	551 402	(443 929)	-	-	-	107 473	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2019г.	459 546	-	2 544 724	(2 249 046)	-	-	-	755 224	-
	5310	за 2018г.	352 073	-	551 402	(443 929)	-	-	-	459 546	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5326	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53261	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступление и затраты	себестоимость	Изменения за период		На конец периода	
			величина резерва под снижение	балансовая стоимость			Выбыло	Убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	826 744	826 744	5 254 814	(5 127 381)	-	954 177	-	954 177
	5420	за 2018г.	(940)	954 177	4 830 983	(4 845 925)	940	826 744	-	826 744
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	574 124	574 124	2 287 574	(268 134)	-	632 411	-	632 411
	5421	за 2018г.	568 626	574 124	1 993 900	(294 701)	-	574 124	-	574 124
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2019г.	60 264	60 264	1 269 521	(756 686)	-	69 591	-	69 591
	5423	за 2018г.	55 604	60 264	1 170 996	(725 244)	-	60 264	-	60 264
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2019г.	189 023	189 023	1 127 815	(1 930 793)	-	858 188	-	244 233
	5424	за 2018г.	199 451	244 233	1 137 348	(2 010 672)	940	244 233	-	189 023
товары отгруженные	5405	за 2019г.	3 333	3 333	569 904	(2 171 768)	-	1 606 473	-	7 942
	5425	за 2018г.	18 005	7 942	528 739	(1 815 308)	-	1 271 897	-	3 333

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441			
животные на выращивании и откорме	5442			
товары для перепродажи	5443			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446			
готовая продукция и товары для перепродажи	5447			

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		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	написаны в резерве по сомнительным долгам	погашение	спливание на финансовые результаты	восстановление резерва			спливание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	1 788	-	-	-	-	-	-	-	1 788	-
в том числе:	5521	за 2018г.	921	-	-	-	(3)	-	-	(918)	-	-	-	-
покупатели и заказчики	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5523	за 2019г.	3	-	1 788	-	-	-	-	-	-	-	1 788	-
прочие дебиторы	5524	за 2018г.	918	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	1 270 196	(88 256)	5 661 256	397	(30)	(5 884 742)	(605)	407	(321)	-	1 046 181	(87 558)
в том числе:	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)
покупатели и заказчики	5511	за 2019г.	982 328	(85 940)	4 790 692	-	(30)	(4 867 939)	-	407	-	-	905 081	(85 563)
авансы выданные	5512	за 2019г.	262 157	(219)	592 278	-	-	(723 427)	(5)	-	(77)	-	130 926	(142)
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2019г.	162 461	-	1 835 844	-	(219)	(1 736 126)	(22)	-	-	-	262 157	(219)
прочие дебиторы	5534	за 2018г.	25 711	(2 097)	278 286	397	(8)	(293 376)	(600)	-	(244)	-	10 174	(1 853)
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2019г.	1 270 196	(88 256)	5 663 044	397	(30)	(5 884 742)	(605)	407	(321)	-	1 047 969	(87 558)
	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 2019г.		на 31 декабря 2018г.		на 31 декабря 2017г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	87 558	-	88 256	-	91 357	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	85563	-	85940	-	88 397	-
авансы выданные	5542	142	-	219	-	-	-
прочие дебиторы	5543	1853	-	2097	-	3 560	-

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 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
векселя к уплате	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
прочие кредиторы	5556	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5576	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	284 145	5 458 771	497	(5 460 531)	(4)	282 878	
	5580	за 2018г.	260 588	7 257 805	-	(7 234 218)	(30)	284 145	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2019г.	188 054	2 910 147	-	(2 967 060)	(4)	131 137	
	5581	за 2018г.	158 069	3 940 936	-	(3 910 921)	(30)	188 054	
векселя к уплате	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
зadолженность перед персоналом организации	5563	за 2019г.	17 430	569 942	-	(569 649)	-	17 723	
	5583	за 2018г.	14 954	464 156	-	(461 680)	-	17 430	
зadолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2019г.	17 162	166 059	-	(166 845)	-	16 376	
	5584	за 2018г.	17 409	136 012	-	(136 259)	-	17 162	
зadолженность перед бюджетом	5565	за 2019г.	53 969	1 571 747	-	(1 511 301)	-	114 415	
	5585	за 2018г.	54 621	1 970 805	-	(1 971 457)	-	53 969	
авансы полученные	5566	за 2019г.	2 331	62 053	-	(62 771)	-	1 613	
	5586	за 2018г.	2 574	707 348	-	(707 591)	-	2 331	
зadолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
прочие кредиторы	5568	за 2019г.	5 199	178 823	497	(182 905)	-	1 614	
	5588	за 2018г.	12 961	38 548	-	(46 310)	-	5 199	
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2019г.	284 145	5 458 771	497	(5 460 531)	(4)	282 878	
	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 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
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 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	3 049 142	1 967 055
Расходы на оплату труда	5620	579 608	503 614
Отчисления на социальные нужды	5630	169 653	146 528
Амортизация	5640	98 475	74 281
Прочие затраты	5650	537 761	422 533
Итого по элементам	5660	4 434 639	3 114 011
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670	(228 816)	(73 670)
произведенная готовая продукция	5671	(63 907)	(73 670)
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	(164 909)	
Уменьшение ([+]):	5680	3 965	866 114
продажа готовой продукции	5681		
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	4 868	311 959
продажа товаров отгруженных	5683	(903)	554 155
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	(9 327)	(4 285)
	5690		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 200 461	3 902 170

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 029	153 944	(125 885)	(146)	49 942
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	23 387	-	-	23 387
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	30 871	(30 871)	-	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	-	40 758	(40 721)	(37)	-
обязательство по оплате отпусков	5708	22 029	58 928	(54 293)	(109)	26 555
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		22 029	153 944	(125 885)	(146)	49 942

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
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	1 788	920	918
в том числе:				
обеспечительный платеж	5811	1 788	920	918
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

"10" марта 2020 г



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2019г.**

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	11
17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	11
18. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	12
19. Кредиты и займы полученные	12
20. Оценочные обязательства	13
21. Налогообложение.....	13
22. Признание доходов	14
23. Признание расходов.....	14
24. Изменения в учетной политике	14
III. Раскрытие существенных показателей	15
25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок	15
26. Основные средства	15
27. Незавершенные капитальные вложения	16
28. Долгосрочные финансовые вложения.....	17
29. Материалы и товары для перепродажи.....	17
30. Расходы будущих периодов	18
31. Дебиторская задолженность	18
32. Краткосрочные финансовые вложения.....	19
33. Капитал и резервы	20
34. Кредиты и займы.....	21
35. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	21
36. Налогообложение.....	22
37. Кредиторская задолженность	26
38. Расходы по обычным видам деятельности	27
39. Прочие доходы и расходы.....	28
40. Прибыль (убыток) на акцию	29
41. Дочерние и зависимые общества.....	29
42. Информация о связанных сторонах	29
43. Вознаграждение основному управленческому персоналу	37
44. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	37
45. Риски хозяйственной деятельности.....	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 780601001.

Акции распределены следующим образом:

ПАО «Газпром» - 99,999%

Физические лица – 0,001%.

Юридический и фактический адрес Общества: 195027, г.Санкт-Петербург, проспект Металлистов, дом № 7, литера А, офис 212

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2019 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 2019 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 2019 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 2017- 2019 году в натуральном выражении.

Реализация продукции АО «Газпром бытовые системы» в 2017-2019 годах, тыс. шт.

№№	АО "Газпром бытовые системы"	2017г.	2018г	2019г.
1.	Чайковский филиал			
	Плиты бытовые и встраиваемая техника-всего	366,855	379,253	397,949
	<i>из них:</i>			
	плиты бытовые	318,873	317,022	316,031
	встраиваемая техника	47,982	62,231	81,918
2.	Балакиревский филиал			
	Кран очаговый	1 287,833	1 068,291	819,816
	Кран ГМ10.000.000	318,811	282,345	218,909
	Сопло газовой горелки	2 163,264	1 850,707	1 723,672

Выпуск продукции АО «Газпром бытовые системы» в 2017-2019 годах, тыс. шт.

№№	АО "Газпром бытовые системы"	2017г.	2018г.	2019г.
1.	Чайковский филиал			
	Плиты бытовые и встраиваемая техника, всего	378,634	373,766	405,357

АО «Газпром бытовые системы»

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

	<i>из них:</i>			
	плиты бытовые	325,708	311,825	323,172
	встраиваемая техника	52,926	61,941	82,185
3.	Балакиревский филиал			
	Кран очаговый	1 986,887	1 744,614	1 504,278
	Кран ГМ10.000.000	455,103	397,207	369,270
	Сопло газовой горелки	2 515,849	2 145,766	2 134,910

Общество также осуществляло в течение 2019 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>Райимова Оксана Николаевна</i>	ПАО «Газпром»	Начальник отдела в составе Управления Департамента ПАО «Газпром»
<i>Хаустов Николай Николаевич</i>	ПАО «Газпром»	Начальник 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>Каптогина Мария Леонидовна</i>	ПАО «Газпром»	Главный эксперт отдела в составе Управления Департамента ПАО «Газпром»
<i>Мельник Галина Васильевна</i>	ПАО «Газпром»	Начальник отдела в составе Управления Департамента ПАО «Газпром»
<i>Лопатина Наталья Александровна</i>	ПАО «Газпром»	Референт начальника Департамента, первого заместителя руководителя Аппарата Правления ПАО «Газпром»

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

1 236 человек в 2019 году;

1 182 человек в 2018 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных 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 28 декабря 2018 года №799, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2018 года № 82.

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

- основные средства и нематериальные активы;
- 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 2019 г.	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
Доллар США	61,9057	69,4706	57,6002
Евро	69,3406	79,4605	68,8668

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты, 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.

По состоянию на 31 декабря 2019 года Общество переоценило находящиеся на балансе основные средства по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимыми оценщиками ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2019 года. Суммы прироста первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал.

Сумма дооценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2019 года, равная сумме уценки его по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, отнесенной на прочие расходы в предыдущих отчетных периодах, относится в прочие доходы. Сумма уценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2019 года, который был дооценен по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, относится в уменьшение добавочного капитала, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки такого объекта над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал в результате переоценки, проведенной в предыдущие периоды, относится на прочие расходы.

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.

АО «Газпром бытовые системы»

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

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.

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;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 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;
- 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;
- расчеты по претензиям, выставленным и компенсации по претензиям оплаченным;
- выплаты вознаграждения Совету директоров, комитету по стратегическому развитию и инвестициям, ревизионной комиссии и страховые взносы по выплатам;
- разницы курсов, от установленных ЦБ РФ, при приобретении валюты по биржевому курсу.

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. Кредиты и займы полученные

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

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

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

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

20. 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;
- на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание.

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.

Оценочное обязательство под гарантийное обслуживание определяется как частное от деления доли фактически осуществленных налогоплательщиком расходов по гарантийному ремонту и обслуживанию в объеме выручки от реализации указанных товаров (работ) за предыдущие три года. Обязательство создано на последнюю дату отчетного периода. Если фактические расходы на гарантийное обслуживание окажутся больше, то они отражаются в составе прочих расходов, если же менее величины обязательства, то неиспользованная сумма резерва включается в состав прочих доходов.

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

21. 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 разнице 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».

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

При реализации товаров и готовой продукции по договорам, с условиями перехода права собственности к покупателю 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;
- безвозмездно полученное имущество;
- 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.

23. 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:

- 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.

24. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2019 год не вносились.

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

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

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.

Основные средства, полученные в аренду.

В течение 2019года Управлением Общества был заключен новый договор аренды офиса, в связи с окончанием в мае 2019года действовавшего договора аренды, в отличии от 2018г., и 2017г.г., в следствии чего стоимость арендованных основных средств, учитываемых за балансом существенно снизилась (на 28 280тыс.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 объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

АО «Газпром бытовые системы»

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

Балансовая стоимость Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации увеличилась на конец 2019 года по сравнению с началом года на 754тыс.руб.

В течении 2019г. Общество не заключало новых договоров аренды и не предавало в пользование основные средства.

Переоценка основных средств

В соответствии с положениями Учетной политики на 2019год, Обществом проведена переоценка основных средств, находящихся на балансе.

Результаты переоценки основных средств 2019г. приведены в таблице, представленной ниже.

тыс.руб.						
	Здания, сооружения произв. назначения, дороги	Машины и оборудование	Производственно-хозяйственный инвентарь	Транспортные средства	Прочие осн. средства	Итого
По состоянию на 31 декабря 2019 года						
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	22 663	3 858	76	626	59	27 281
Сумма дооценки, в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	996	447	-	18	-	1 461
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	(16)	(228)	-	(36)	(9)	(289)
Сумма уценки, в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	-	(310)	(12)	(322)
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	23 643	4 077	76	298	38	28 132

По состоянию на 31.12.2018 года переоценка основных средств не проводилась.

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:

тыс. руб.			
Показатель	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Незавершенное строительство	15 483	8 309	4 110
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	4 890	3 862	9 364

АО «Газпром бытовые системы»

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

Показатель	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Оборудование к установке	8 172	16 924	3 605
Итого	28 545	29 095	17 079

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 первоначальной стоимости. Величина вложения в уставной капитал ООО «Каневской завод газовой аппаратуры» составляет 352 000 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2019г., 31.12.2018г. и 31.12.2017г. 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 31.12.2019г. 290 647 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2018г. 303 084 тыс.руб. и по состоянию на 31.12.2017г. 313 077 тыс.руб. соответственно, что существенно превышает величину уставного капитала.

Чистая прибыль ООО «Каневской завод газовой аппаратуры» составила за 2019г. 2 570 тыс.руб., за 2018г. 15 007 тыс.руб., за 2017г. 26 406 тыс.руб.. Обществом в 2019г. были получены от ООО «Каневской завод газовой аппаратуры» дивиденды за 2018год в размере 15 007 тыс. руб.

По результатам проведенной инвентаризации финвложений комиссия приняла решение не создавать резервов под обесценение финвложений.

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

Показатель	тыс. руб.					
	Долгосрочные финансовые вложения			в том числе финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
1	2	3	4	5	6	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.

АО «Газпром бытовые системы»

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

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 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.		На 31.12.2017 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	795	236	795	181	1 043	65
ИТОГО	795	236	795	181	1 043	65

Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строкам 1190 «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.

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 2019 г. 4 644 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. 3 392 тыс. руб.
на 31 декабря 2017 г. 73 322 тыс. руб.

АО «Газпром бытовые системы»

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

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 2019 г. 774 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 г. 307 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 г. 11 185 тыс. руб.

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

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Переплата по налогам и сборам	219	8 381	4 186
Предоплата за услуги страхования, подписку, неисключительные права пользования и т.п.	1 070	1 796	3 983
Задолженность Фонда социального страхования по больничным листам	619	-	2 021
Расчеты по претензиям	1 198	-	1 279
Проведение экспертизы промышленной безопасности	315	-	-
Предоплата за услуги таможи	318	235	462
Предоплата за программное обеспечение	339	9 532	1 163
Сертификаты	1 171	1 325	1 466
Задолженность по выплате процентов, начисленных по договору займа	2 319	395	213
Предоплаты по договорам подряда	-	600	600
Переплата по договорам аренды	0	-	2 089
Другие дебиторы	753	1 350	1 754
Итого:	8 321	23 614	19 216

32. Краткосрочные финансовые вложения

В марте-апреле 2019 года Обществом был выдан краткосрочный процентный займ, траншами на сумму 30 000тыс.руб. АО «Волгогазоаппарат». Займ предоставлен на 9месяцев. Процентная ставка по займу составляет 10,5% годовых. Величина процентов, начисленных по займу, выданному Обществом связанной стороне в 2019 году составила 2 181,70 тыс. руб.. Процентная ставка по займу, выданному Обществом в 2018 году, составила 10,5 %, величина займа – 23 000тыс.руб., срок, с учетом пролонгации в 2019г. 1год и 1 месяц, величина полученных процентов -1 771тыс.руб. Оба займа по состоянию на 31.12.2019г. погашены.

В 2017 году также имел место процентный займ, вышеуказанной организации, на сумму 50 000тыс.руб. с процентной ставкой 9,5% годовых, сроком на 3 месяца.

По стр. 1241 отражен займ, выданный по договору с ПАО «Газпром». Срок договора до 31 декабря 2019г. (с возможной пролонгацией). Займ предоставляется краткосрочными

АО «Газпром бытовые системы»

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

траншами, за основу для определения процентных ставок по траншам берется ставка MosPrime на дату выдачи транша, скорректированная на премию за кредитный риск. В течение 2019г. премия за кредитный риск составила 1,7. Величина займа на 31.12.2019г. составила- 403 151тыс.руб., на 31.12.2018г. составляла- 84 473тыс.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 2019 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2019 года величина уставного капитала не менялась.

Добавочный капитал

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

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.19 г.	На 31.12.18 г.	На 31.12.17 г.
Дооценка объектов основных средств	424 341	407 488	408 485

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 2018 год чистая прибыль Общества в размере 14 322,03 тыс. руб. была направлена на формирование резервного капитала. По состоянию на 31 декабря 2019 г. величина резервного капитала составила 4,15% от величины уставного капитала.

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

- за 2018 г. 108 151 тыс. руб.
- за 2017 г. 170 266 тыс. руб.
- за 2016 г. 100 000 тыс. руб.

АО «Газпром бытовые системы»

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

По состоянию на 31 декабря 2019г. Общество не имеет задолженности перед акционерами по выплате дивидендов. Начисленные дивиденды выплачены акционерам полностью.

34. Кредиты и займы

Общая сумма краткосрочных кредитов и займов, полученных, составила:

Период получения	Кредиты	Займы
2019 год	-	166 756
2018 год	-	-
2017 год	-	-

тыс. руб.

Общая сумма краткосрочных кредитов и займов погашенных(без учета начисленных процентов) составила:

Период погашения	Кредиты	Займы
2019 год	-	166 756
2018 год	-	-
2017 год	-	-

тыс. руб.

Задолженность по заемным средствам по состоянию на отчетную дату отсутствует.

Процентные ставки по заемным средствам варьировались:

Вид заемных средств	проценты		
	2019 год	2018 год	2017 год
Долгосрочные кредиты	от - до -	от - до -	от - до -
Краткосрочные кредиты	от - до -	от - до -	от - до -
Долгосрочные займы	от - до -	от - до -	от - до -
Краткосрочные займы	от 8,78 до 9,16	от - до -	от - до -

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

35. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом в период 2017-2018г.г. осуществлялось размещение денежных средств на депозитных счетах в Северо-Западном банке, Западно-Уральском банках ПАО Сбербанк и АО АБ "РОССИЯ". В 2019 году, в связи с присоединением Общества к единому финансовому Пулу компаний группы Газпром, размещение денежных средств на депозитных счетах не осуществлялось.

Показатели	тыс.руб.		
	2019 год	2018 год	2017 год
Размещено на депозитных счетах	-	760 736	642 328
Возвращено с депозитных счетов	-	795 370	907 694
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	-	-	34 634
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	-	717	14 322

В соответствии с условиями договора займа с ПАО «Газпром» в 2019г. Общество, в случае необходимости, может привлекать денежные средства в размере не более 500млн.рублей. Договор займа, действовавший в 2018г., аналогичен по условиям предоставления займа. В 2017году Общество не заключало договоров на получение займа.

36. Налогообложение

Налог на прибыль

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

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности 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 форм ы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год			За 2018 год			тыс. руб.
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	329 162	-	329 162	360 675	-	360 675	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	65 833	-	65 833	72 135	-	72 135	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	4 419	-	4 419	(963)	-	(963)	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	161	-	161	300	-	300	
2410	Текущий налог на прибыль	(76 667)	X	(76 667)	(72 945)	X	(72 945)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	(86)	(86)	X	(27)	(27)	
2460	Прочее	-	-	-	-	-	-	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-	
2400	Чистая прибыль (убыток)	256 667	-	256 667	286 440	-	286 440	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	6 662	-	6 662	2 100	-	2 100	

АО «Газпром бытовые системы»

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

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2019 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.				
№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год (графа 5 таблицы 1)	За 2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	329 162	360 675
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	65 833	72 135
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	6 662	2 100
4		Постоянные налоговые обязательства	10 186	8 689
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	50 930	43 445
5.1		• амортизация ОС	9 350	9 871
		• безвозмездная передача	-	1
5.2		• благотворительная помощь	362	333
5.3		• выплаты членам совета директоров	21 535	21 235
5.4		• командировочные расходы	2 070	1 350
5.5		• мобильная (межгород) связь	322	282
5.6		• премии	5 355	3 592
5.7		• услуги сторонних организаций	365	410
5.8		• резерв по сомнительным долгам	30	(970)
5.9		• списание НДС на прочие расходы	806	339
5.10		• страхование	401	368
5.11		• реклама, НДС с рекламной продукции	168	76
5.12		• списание дебиторской задолженности	608	(1 226)
5.13		• материальная помощь	1 222	2 995
5.14		• Отчисления и сборы, связанные с превышением нормативов	-	266
5.15		• содержание медпункта	259	248
5.16		• социально-культурные мероприятия	564	1 199
5.17		• прочие выплаты и вознаграждения	1 275	1 237
5.18		• списание МПЗ	2 056	1 335
5.19		• переоценка основных средств	1 213	-
5.20		• реализация основных средств	309	-
5.21		• путевки, подарки детям сотрудников	1 324	-
5.22		• пени, штрафы	931	20
5.23		• доп.отпуска в соответствии с колл.договором	265	184
5.24		• прочие	140	300
6		Постоянные налоговые активы	3 524	6 589
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	17 620	32 944
7.1		• убыток от реализации ОС	36	36
7.2		• убыток от списания ОС	-	5 058
7.3		• переоценка ОС	1 575	-
7.4		• восстановление резерва по сомнительным долгам	407	119

АО «Газпром бытовые системы»

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

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год (графа 5 таблицы 1)	За 2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
7.5		• восстановление резерва под снижение стоимости ГМЦ	-	33
7.6		• полученные дивиденды	15 007	25 000
7.7		• материалы	67	1 554
7.8		• списание дебиторской задолженности	-	1 144
7.9		• уточненная декларация за 2018г.	528	-
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	4 419	(963)
9		Изменение временных вычитаемых разниц	22 096	(4 815)
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	161	300
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	805	1 500
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	383 763	364 861
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	(76 753)	(72 972)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(76 667)	(72 945)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	(86)	(27)
14	2460	Прочее	-	-
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)	256 667	286 440

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 2018 и 2019 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2019 год		
			Начислено	погашено	отражено в графе 8 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	13 744	9 324	4 419
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	68 718	46 622	22 096
2.1	9.1	• резерв на отпуска	22 458	17 739	4 719
2.2	9.2	• амортизация основных средств	109	81	28
2.3	9.3	• переходящие отпуска	1 795	1 659	136
2.4	9.4	• убыток от реализации основных средств	-	6 174	(6 174)
2.5	9.5	• резерв под экологический сбор	20 969	20 969	-
2.6	9.6	• резерв на гарантийный ремонт	23 387	-	23 387
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	2 053	1 892	161
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	10 267	462	805

АО «Газпром бытовые системы»

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

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2019 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	8 075	7 008	1 067
4.3	11.3	• материалы	1 811	1 909	(98)
4.4	11.4	• амортизация основных средств	381	532	(151)

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2018 год		
			Начислено	погашено	отражено в графе 4 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 ос	149	-	149
2.4	9.4.	• убыток от реализации ОС	-	6 928	(6 928)
		• переходящие отпуска	1 295	1 284	11
		• резерв под экологический сбор	15 440	15 440	-
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
4.1	11.1	• готовая продукция	7 878	7 668	210
4.2	11.2	• амортизация ОС	2	529	(527)
4.3	11.3	• материалы	3 232	1 402	1 830
4.4	11.4.	• нематериальные активы	-	13	(13)

37. 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 2019 г. 1 613 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 г. 2 331 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 г. 2 574 тыс. руб.

АО «Газпром бытовые системы»

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

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:
 на 31 декабря 2019 г. 272 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 г. 213 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 г. 372 тыс. руб.

38. 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	2019 г.	2018 г.
Транспортные расходы	90 212	81 544
Расходы на рекламу	7 605	6 920
Расходы на хранение	586	189
Расходы на оплату труда	43 326	42 064
Командировочные расходы	2 032	2 180
Маркетинговые расходы	499	257
Приобретение ПО, содержание вычислительной техники, приобретение мебели	90	25
Амортизация	1 274	1 028
Премии дилерам	263 224	232 335
Услуги связи	194	198
Расходы выплату вознаграждения комиссионера	2 075	1 129
Начисление экологического сбора	30 871	15 597
Информационные, консультационные услуги	652	202
Иные коммерческие расходы	1 759	3 713
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	444 399	387 381
Расходы на оплату труда управленческому персоналу Общества	200 595	193 181
Расходы по аренде	15 982	10 613
Услуги сторонних организаций, коммунальные услуги	3 710	4 303
Амортизация	7 730	6 168
Налоги, сборы и госпошлина (транспортный и земельный налог, др.)	1 456	1 447
Консультационные и информационные услуги	1 989	1 270
Расходы на содержание, эксплуатацию и ремонт зданий и помещений и вычислительной техники, приобретение мебели	5 958	5 703
Командировочные расходы	4 550	2 395
Материальные расходы	2 482	1 464
Услуги связи, почтовые расходы	2 634	2 840
Содержание автотранспорта	12 290	11 846
Производственное обучение сотрудников	690	700
Расходы на охрану	118	-
Расходы на аудиторские услуги	1 145	1 513
Расходы на медицинское страхование	2 115	2 121
Услуги вспомогательных цехов	15 208	12 786
Представительские расходы	169	486

АО «Газпром бытовые системы»

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

Приобретение программного обеспечения	2 471	2 303
Сублицензионное право на товарный знак	378	1 109
Расходы на энергоресурсы	405	379
Иные управленческие расходы	1 344	2 458
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	283 419	265 085

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2019 г. 6,75 %

в 2018 г. 6,53 %

39. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2019 г.		2018 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Начисленные/уплаченные по займам проценты	17 832	(320)	9 854	-
Продажа и покупка иностранной валюты, разницы курсов	-	(1 669)	187	(288)
Продажа иных активов	81 407	(79 236)	105 441	(103 240)
Изменение резервов по сомнительным долгам, под обесценение МПЗ всего	407	-	29	(2 216)
Дивиденды полученные	15 007	X	25 000	X
Восстановление оценочного обязательства по отпускам, вознаграждениям за год	2 076	X	55	-
Курсовые разницы	896	(1 634)	49 100	(29 346)
Прибыли/убытки прошлых лет (возвраты)	8 565	(10 517)	-	-
Налоги (налог на имущество, транспортный, др.)	X	(8 939)	X	(15 434)
Выплаты членам Совета директоров, ревизионной комиссии, иные премии	X	(30 753)	X	(29 959)
Списание ОС, МПЗ, дебиторской задолженности	X	(663)	537	(24 463)
Услуги банка	X	(470)	X	(346)
Расходы социального характера	X	(5 667)	X	(5 625)
Командировочные расходы	X	(633)	X	(523)
Госпошлина по судебным искам	X	(200)	X	(80)
Доходы по претензиям	15 299	X	18 767	X
Прочие	4 370	(5 723)	5 677	(3 122)
Итого прочие доходы/расходы	145 859	(146 424)	214 618	(214 642)

АО «Газпром бытовые системы»

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

Доходы и расходы, связанные с продажей/покупкой валюты и с начислением резерва по сомнительным долгам за 2019 и 2018 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.

40. 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	2019 г.	2018 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	256 667	286 440
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	1 881 629	1 881 629
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях*	0,1364066	0,152229

Общество не проводило в 2019 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.

41. 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.

Дочерние общества АО «Газпром бытовые системы»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.19г., %	Доля участия на 31.12.18г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.19г., тыс. руб.	Чистая прибыль за 2019 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2018 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	129 205	(39 801)	-
2.	ООО «Каневской завод газовой аппаратуры»	100,0	100,0	353730, Краснодарский край, ст.Каневская, Промзона	Производство БГА	290 647	2 570	15 007

42. Информация о связанных сторонах

* В случае, если расчет производится в тыс. руб., указать сумму в тыс. руб. и изменить единицы измерения.

АО «Газпром бытовые системы»

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

Операции с организациями Группы Газпром¹

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

Полный перечень организаций, которые также, как и Общество, контролируются одним и тем же юридическим лицом (ПАО «Газпром») с связи с чем являются связанными сторонами Обществу, отражен на сайте <http://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)	
		2019 г.	2018 г.
АО «Газпром газораспределение Великий Новгород»	Реализация газовых плит	4 142	3 889
ООО «Газпром газораспределение Барнаул»	Реализация газовых плит		1 060
АО «Газпром газораспределение Брянск»	Реализация газовых плит	3 957	4 160
АО «Газпром газораспределение Иваново»	Реализация газовых плит	3 064	2 007
ЗАО СП «Брестгазоаппарат»	Реализация профиля латунного	14 749	12 303
АО «Газпром газораспределение Ижевск»	Реализация газовых плит	1 875	5 227
ООО «Газпром газораспределение Йошкар-Ола»	Реализация газовых плит	2 452	3 892
АО «Газпром газораспределение Курск»	Реализация газовых плит	1 795	2 252
АО «Газпром газораспределение Саранск»	Реализация газовых плит	-	396
АО «Газпром газораспределение Псков»	Реализация газовых плит	-	286
АО «Газпром газораспределение Уфа»	Реализация газовых плит	63 432	54 413
АО «Газпром газораспределение Оренбург»	Реализация газовых плит	8 481	5 048
ООО «Газпром газораспределение Тула»	Реализация газовых плит	1 514	2 643
ООО «Ижстройгаз»	Реализация газовых плит	-	500
ПАО «Газпром»	Проведение инвентаризации	4	4
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	Транспортировка по сетям теплоэнергии, технической воды	2 394	2 532
АО «Рязаньгоргаз»	Реализация газовых плит	1 649	1 108
АО «Газпромбанк»	Аренда помещения	10	10
Прочие	Реализация газовых плит	182	172
Всего		109 700	101 902

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

АО «Газпром бытовые системы»

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

- 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;
- 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 «Газпромнефть корпоративные продажи» - приобретение топлива для служебных автомобилей;
- Корпоративный институт Газпром-услуги по производственному обучению и повышению квалификации сотрудников;
- Автопредприятие ПАО «Газпром» - услуги ремонта и т/о автомобилей Общества;
- АО «Газпром закупки» - проведение тендеров на заключение договоров;
- АО «Газпром газораспределение Владимир» - услуги по техобслуживанию газопровода;
- ООО «Межрегионгаз Технологии»-приобретение проектно-сметной документации СПГ, поставка ТМЦ

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
	2019 г.	2018 г.
ПАО «Газпром»	260	205
ООО «Газпром газораспределение Ижевск»	-	16
ООО «Газпром газораспределение Оренбург»	1 604	955
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	10 281	9 870
ООО «Газпром межрегионгаз Пермь»	5 416	5 339
ООО «Газпром межрегионгаз Владимир»	4 753	5 723
АО «Газпром газораспределение Владимир»	114	89
ЗАО СП «Брестгазоаппарат»	14 899	61 474
ООО «Газпром межрегионгаз»	378	1 109
ООО «Газпром Персонал»	-	293
ООО «Газпромнефть- корпоративные продажи»	568	599
Автопредприятие ПАО «Газпром»	293	122
Корпоративный институт Газпром	72	150
ООО «Межрегионгаз Технологии»	33 081	-
АО «Газпром закупки»	2 223	-
ООО «Газпромнефть СМ»	295	-
АО «Газпромбанк»	33	33
Прочие	5	69
Всего	74 305	86 046

Помимо перечисленных в таблицах организаций Группы Газпром, у обособленных подразделений Общества открыты расчетные счета в АО «Газпромбанк», которые используются для выплаты заработной платы и вознаграждений сотрудникам Общества, расчетов с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами, как

АО «Газпром бытовые системы»

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

юридическими, так и физическими лицами. Дебетовый оборот по счету в 2019 году составил 688 339 тыс.руб., кредитовый – 590 127 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:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	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)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	2 319	395	-
АО «Газпром газораспределение Брянск»	-	-	-	1 595	-	-
АО «Газпром газораспределение Великий Новгород»	-	-	-	1 574	-	1 673
АО «Газпром газораспределение Курск»	-	-	-	-	-	1 277
ПАО «Газпром газораспределение Уфа»	-	-	-	11 542	-	2 934
АО «Газпром газораспределение Тверь»	-	-	-	-	-	383
ООО «Газпром Персонал»	-	-	-	-	-	167
АО «Газпром газораспределение Йошкар-Ола»	-	-	-	-	329	-
АО «Газпром межрегионгаз Владимир»	-	-	-	-	596	-
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	-	-	-	320	454	319
ОАО «Газпром газораспределение Оренбург»	-	-	-	348	194	-
ООО «Газпром межрегионгаз Пермь»	-	-	-	112	1	135
ООО «Газпром межрегионгаз Владимир»	-	-	-	464	-	596
ЗАО СП «Брестгазоаппарат»	-	-	-	-	-	118
ООО «Газпромнефть – корпоративные продажи»	-	-	-	16	3	-
Другие дочерние общества	-	-	-	-	17	-
Всего	-	-	-	18 290	1 989	7 602

В 2019 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 2018 году).

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

АО «Газпром бытовые системы»

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства* (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность* (стр. 1520)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	32	26 388	26 387
Автопредприятие ПАО Газпром	-	-	-	71	15	-
ЗАО СП «Брестгазоаппарат»	-	-	-	-	12 003	6 461
ООО «Газпром межрегионгаз» г.Владимир	-	-	-	-	153	-
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	-	-	-	776	1 115	618
АО «Газпром газораспределение Великий Новгород»	-	-	-	-	10	2
ООО «межрегионгаз технологии»	-	-	-	7 816	-	-
Газпром газораспределение Йошкар-Ола ООО	-	-	-	20	-	-
Всего	-	-	-	8 715	39 684	33 468

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 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
ПАО «Газпром»	-	-	-	403 151	84 473	-
Всего	-	-	-	403 151	84 473	-

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом организациям Группы Газпром в 2019г. составила -13 902тыс.руб., в 2018- 829тыс.руб., в 2017году займы компаниям группы Газпром не предоставлялись

Общество выдавало займы организациям Группы Газпром в 2019 году по ставкам MosPrime, скорректированным на премию за кредитный риск, в интервале от 8,09% до 9,96%.

В 2019году ПАО «Газпром» предоставляло Обществу займ, отдельными траншами, сроком от 1 до 13 дней, с процентной ставкой от 8,78% до 9,16%, величина уплаченных процентов составила 320тыс.руб.

Общая сумма займов, полученных от организаций Группы Газпром, составила:

в 2019 году 166 756 тыс. руб.

в 2018 году -- тыс. руб.

в 2017 году -- тыс. руб.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:

АО «Газпром бытовые системы»

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

в 2019 году 166 756 тыс. руб.

в 2018 году -- тыс. руб.

в 2017 году -- тыс. руб.

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

тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым 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	4 717 354	77 582	126 718	4 185 387	92 679	173 452
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4 548 437	76 908	118 160	4 053 523	92 554	167 327
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	8 316	57	7 916	6 323	125	6 119
4119	прочие поступления	160 601	617	642	125 541	-	6
4131	в т.ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	1 344	17	-	2 330	-	-
4120	Платежи – всего	(4 298 844)	(80 584)	(750 756)	(4 070 280)	(16 337)	(842 215)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(3 094 383)	(71 629)	(677 021)	(2 790 222)	(12 584)	(842 004)
4122	в связи с оплатой труда работников	(705 200)	-	-	(660 241)	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(63 203)	-	-	(77 104)	-	-
4129	прочие платежи	(436 058)	(8 955)	(73 735)	(542 713)	(3 753)	(211)
4145	на выдачу авансов	(111 537)	(107)	(73 735)	(222 007)	-	(161 936)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	418 510	(3 002)	(624 038)	115 107	76 342	(668 763)
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления - всего	54 633	-	54 339	27 514	-	25 735
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	719	-	425	978	-	-
4213	от возврата предоставленных займов	23 000	-	23 000	-	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	30 914	-	30 914	26 518	-	25 735
4219	прочие поступления	-	-	-	18	-	-
4220	Платежи - всего	(389 336)	(1 400)	(318 678)	(259 259)	-	(107 473)

АО «Газпром бытовые системы»

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

4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор.активов	(70 658)	(1 400)	-	(151 786)	-	-
4223	в связи с предоставлением займов другим лицам	(318 678)	-	(318 678)	(107 473)	-	(107 473)
4229	прочие платежи	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(334 703)	(1 400)	(264 339)	(231 745)	-	(81 738)
4301	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(112 041)	-	(112 041)	(170 266)	-	(170 265)
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(112 041)	-	(112 041)	(170 266)	-	(170 265)
4329	прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(112 041)	-	(112 041)	(170 266)	-	(170 265)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(28 234)	(4 402)	(1 000 418)	(286 904)	76 342	(920 766)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	29 016	-	-	296 435	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	322	-	-	29 016	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(460)	-	-	19 485	-	-

Операции с дочерними и зависимыми обществами

№	Наименование дочернего и зависимого общества	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

АО «Газпром бытовые системы»

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

производственное оборудование, объекты недвижимости и земельный участок) следующим дочерним и зависимым обществам:

тыс. руб.

Наименование дочернего и зависимого общества	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2019 г.	2018 г.
АО "Волгогазоаппарат"	64 222	83 103
ООО "Каневской завод газовой аппаратуры"	71 714	113 065
Итого:	135 936	196 168

В отчетном году Обществу оказали услуги ответственного хранения ТМЦ, продали продукцию собственного производства следующие дочерние и зависимые общества:

тыс. руб.

Наименование дочернего и зависимого общества	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2019 г.	2018 г.
АО "Волгогазоаппарат"	43 480	7 993
ООО "Каневской завод газовой аппаратуры"	790 719	755 519
Итого:	834 199	763 512

Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ составила:

тыс. руб.

Наименование дочернего и зависимого общества	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 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
	АО "Волгогазоаппарат"	-	-	-	93 448	81 524
ООО "Каневской завод газовой аппаратуры"	-	-	-	93 223	201 202	106 358
Всего	-	-	-	186 671	282 726	146 825

Задолженность Общества по расчетам с дочерними и зависимыми обществами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование дочернего и зависимого общества	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
АО "Волгогазоаппарат"	-	-	-	8 187	1 872	10 419
ООО "Каневской завод газовой аппаратуры"	-	-	-	-	-	40
Всего	-	-	-	8 187	1 872	10 459

В 2019г. Общество предоставило процентный займ АО «Волгогазоаппарат» в размере 30 000тыс.руб. Процентная ставка по займу составляет 10,5% годовых. Процентная ставка

АО «Газпром бытовые системы»

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

по займу, выданному Обществом в 2018 году, составила 10,5 %, величина займа – 23 000тыс.руб., срок, с учетом пролонгации в 2019г. 1год и 1 месяц, величина полученных процентов -1 771тыс.руб. Оба займа по состоянию на 31.12.2019г. погашены.

В августе 2017г. Обществом был выдан заем АО «Волгогазоаппарат» сроком на 96дней в сумме 50 000тыс.руб. Процентная ставка по займу, составила 9,5%.

Информация о потоках денежных средств с дочерними и зависимыми обществами:

Наименование строки	тыс.руб.	
	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Поступило денежных средств, в том числе:	168 055	198 753
- по текущей деятельности	125 694	173 452
- по финансовой деятельности	-	-
- по инвестиционной деятельности	42 361	25 301
Направлено денежных средств, в том числе:	(731 775)	(865 010)
- по текущей деятельности	(731 775)	(842 010)
- 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.

43. 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 Положению 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.		
		2019 г.	2018 г.	2017 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	54 699	47 830	59 390
2	а) краткосрочные вознаграждения;	54 699	47 830	59 390
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-	-

44. 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 2019 году Обществом было начислено Оценочных обязательств на сумму 153 944 тыс. руб. Использовано на сумму 125 885 тыс. руб., (с учетом остатка на начало текущего года). На конец отчетного года созданы и не использованы обязательства на сумму 49 942 тыс. руб.

45. 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.

Генеральный директор



/А.Г. Самсоненко/

Главный бухгалтер

/Н.М. Ватагина/

10 марта 2020 год