

ФБК

Общество с ограниченной ответственностью «Газпромтранс»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2019 г.

Москва | 2020



Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику

Общества с ограниченной ответственностью «Газпромтранс»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Газпромтранс» (далее – ООО «Газпромтранс»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Газпромтранс» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, 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 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.

ФБК

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Ю.В. Гришина
квалификационный аттестат от 23.01.2012 г.
№01-000457, ОРНЗ 21606047627

Дата аудиторского заключения
«25» марта 2020 года

Аудируемое лицо

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью
«Газпромтранс» (ООО «Газпромтранс»).

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»
(ООО «ФБК»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 117420, г. Москва,
ул. Наметкина, д.16.

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 101990, г. Москва,
ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства
Российской Федерации по налогам и сборам
№28 по Юго-Западному административному
округу г. Москвы 24 июля 2002 г., свидетельство:
серия 77 №001464278. Внесено в Единый
государственный реестр юридических лиц 24
июля 2002 г. за основным государственным
номером 1027728000871.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной
палатой 15 ноября 1993 г., регистрационный
номер 484.583.

Внесено в Единый государственный реестр
юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным
государственным регистрационным номером
1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи в
реестре аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов
11506030481.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 года

Организация: ООО "Газпромтранс"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: Транспортно-экспедиторские услуги
 Организационно-правовая форма/форма собственности:
 Общество с ограниченной ответственностью/ частная
 Единица измерения: тыс.руб.
 Местонахождение (адрес): 117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2019
по ОКПО	58718274
ИНН	7728262893
по ОКВЭД 2	49.20
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту Да Нет

Наименование аудиторской организации: ООО "Финансовые и бухгалтерские консультанты"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7701017140
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН/ОГРНИП	1027700058286

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1; 1.2	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	1 343	302	329
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	276	302	329
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	1 067	-	-
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	-	239	648
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-9; 25	Основные средства, в т.ч.	1150	25 294 869	20 715 510	21 075 877
	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	22 003 909	17 984 509	18 451 776
	земельные участки и объекты природопользования	1152	330 389	71 909	72 039
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	6 264 972	2 253 988	2 494 536
2.2; П-26	Незавершенные капитальные вложения	1154	3 290 960	2 731 001	2 624 101
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-27	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	150 000	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	150 000	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-20	Отложенные налоговые активы	1180	292 500	267 450	226 598
П-11; 14; 29	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	222 136	344 194	334 454
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	211 042	334 214	318 975
	Итого по разделу I	1100	25 960 848	21 327 695	21 637 906

4

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4; П-12	Запасы, в т.ч.	1210	798 941	669 320	611 907
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	798 941	669 191	611 907
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	-	-	-
	товары отгруженные	1215	-	129	-
П-29	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 228 733	513 971	556 876
5.1; 5.2; П-15; 30	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	14 404 454	12 494 131	11 175 219
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	418 428	607 744	339
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	-	49 468	-
	прочие дебиторы	1234	418 428	558 276	339
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	13 986 026	11 886 387	11 174 880
	покупатели и заказчики	1236	1 929 766	2 192 910	3 521 485
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	2 868 072	3 353 315	2 944 127
	прочие дебиторы	1239	9 188 188	6 340 162	4 709 268
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-16	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	18 704	109 877	894
	касса	1251	845	1 081	891
	расчетные счета	1252	-	-	-
	валютные счета	1253	17 859	108 796	3
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	-	-	-
П-28	Прочие оборотные активы	1260	5 444	5 812	5 615
	Итого по разделу II	1200	16 456 276	13 793 111	12 350 511
	БАЛАНС	1600	42 417 124	35 120 806	33 988 417

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-17; 31	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	8 930 407	8 930 407	8 930 407
П-17; 31	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П-17; 31	Полученные от участника взносы в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	4 488 461	-	-
П-17; 31	Переоценка внеоборотных активов	1340	11 383 587	11 376 054	11 767 444
П-17; 31	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	757 685	246 466	246 466
П-17; 31	Резервный капитал	1360	395 273	381 639	359 493
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	833 191	1 539 156	897 226
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	26 788 604	22 473 722	22 201 036
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П-20	Отложенные налоговые обязательства	1420	626 874	601 976	540 110
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3; П-32	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	2 024 087	2 834 725	2 703 869
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	2 024 087	2 834 725	2 703 869
	Итого по разделу IV	1400	2 650 961	3 436 701	3 243 979
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3; П-36	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	11 813 008	8 116 255	7 477 582
	поставщики и подрядчики	1521	4 073 410	2 097 122	1 738 215
	задолженность перед персоналом организации	1522	142 770	117 261	134 885
	задолженность по страховым взносам	1523	106 955	67 772	79 678
	задолженность по налогам и сборам	1524	49 475	312 249	343 505
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	7 440 398	5 521 851	5 181 299
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	2 839 318	2 812 467	2 124 011
	другие расчеты	1528	4 601 080	2 709 384	3 057 288
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; П-19;41	Оценочные обязательства	1540	1 164 551	1 094 128	1 065 820
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12 977 559	9 210 383	8 543 402
	БАЛАНС	1700	42 417 124	35 120 806	33 988 417

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

"25" _____

2020 г.



А.В. Абдулманова (расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за 2019 год**

Организация: ООО "Газпромтранс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Транспортно-экспедиторские услуги

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс.руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2019
по ОКПО	58718274
ИНН	7728262893
по ОКВЭД 2	49.20
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
П-21	Выручка	2110	44 523 094	43 983 291
	транспортно-экспедиторские услуги	2111	42 325 567	41 218 902
	предоставление имущества в аренду	2112	209 365	196 769
		2113	-	-
		2114	-	-
		2115	-	-
		2116	-	-
		2117	-	-
	прочее	2118	1 988 162	2 567 620
6; П-22	Себестоимость продаж	2120	(42 896 090)	(42 109 412)
	транспортно-экспедиторские услуги	2121	(41 182 649)	(39 706 157)
	предоставление имущества в аренду	2122	(29 317)	(29 286)
		2123	-	-
		2124	-	-
		2125	-	-
		2126	-	-
		2127	-	-
	прочее	2128	(1 684 124)	(2 373 969)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 627 004	1 873 879
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6; П-37	Управленческие расходы	2220	(2 162 758)	(2 381 703)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	(535 754)	(507 824)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	4
	Проценты к уплате	2330	-	-

4

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
П-38	Прочие доходы	2340	1 644 486	2 587 173
П-38	Прочие расходы	2350	(1 137 150)	(1 461 852)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
П-35	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(28 418)	617 501
П-35	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(240 096)	(332 737)
	текущий налог на прибыль	2410	(313 604)	(339 256)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	73 508	6 519
	в т.ч. из стр. 2405			
	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	245 628	230 251
П-35	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(24 898)	(61 866)
П-35	Изменение отложенных налоговых активов	2450	25 050	40 852
П-35	Прочее	2460	(20)	(1 174)
П-35	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	386	10 110
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(267 996)	272 686

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	307 797	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	39 801	272 686
	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Абдульманова А.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"25" *сентября* 2020 г.

Отчет об изменениях капитала за 2019 год

Организация: ООО "Газпромтранс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Транспортно-экспедиторские услуги

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число,месяц,год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
710004
31 / 12 / 2019
58718274
7728262893
49.20
12300/16
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал		Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	8 930 407		-	12 013 910	359 493	897 226	-	22 201 036
За 2018 год									
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-		-	-	-	272 686	-	272 686
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	272 686	x	272 686
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-		x	-	x	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-		x	-	x	-	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-		-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	x	x	-	x	x	x	x	-
прочее	3219	-		-	-	-	-	x	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-		-	-	-	-	-	-
убыток	3221	x	x	x	x	x	-	x	-
переоценка имущества	3222	x	x	x	-	x	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x	x	x	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-		x	x	x	-	x	-
уменьшение количества акций	3225	-		-	x	x	x	x	-
реорганизация юридического лица	3226	-		-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	-	x	-
прочее	3229	-		-	-	-	-	x	-

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Полученные от участника взносы в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	(391 390)	x	391 390	x	-
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	22 146	(22 146)	x	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	8 930 407	-	-	11 622 520	381 639	1 539 156	-	22 473 722
За 2019 год									
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	4 488 461	-	819 016	-	-	-	5 307 477
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	-	x	-
переоценка имущества	3312	x	x	x	307 797	x	x	-	307 797
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	-	x	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	x	x	-	x	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	x	x	-	x	-	x	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	x	-	-	x	x	x	x	-
прочее	3319	-	4 488 461	-	511 219	-	-	x	4 999 680
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	-	(992 595)	-	(992 595)
убыток	3321	x	x	x	x	x	(267 996)	x	(267 996)
переоценка имущества	3322	x	x	x	-	x	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	x	x	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	x	x	x	x	-	x	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	x	x	x	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	(724 599)	x	(724 599)
прочее	3329	-	-	-	-	-	-	x	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	(300 264)	x	300 264	x	-
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	13 634	(13 634)	x	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	8 930 407	4 488 461	-	12 141 272	395 273	833 191	-	26 788 604

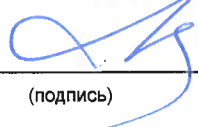
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 год		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	22 201 036	272 686	-	22 473 722
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	22 201 036	272 686	-	22 473 722
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	897 226	272 686	369 244	1 539 156
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	897 226	272 686	369 244	1 539 156
добавочный капитал до корректировок	3402	12 013 910	-	(391 390)	11 622 520
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	12 013 910	-	(391 390)	11 622 520
резервный капитал до корректировок	3403	359 493	-	22 146	381 639
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	359 493	-	22 146	381 639
собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
фонд социальной сферы государственной до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3 600	26 788 604	22 473 722	22 201 036

Генеральный директор

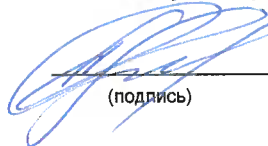


 (подпись)



расшифровка подписи

Главный бухгалтер



 (подпись)

Абдульманова А.Г.

(расшифровка подписи)

"25" марта 2020 г.

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

Организация: ООО "Газпромтранс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Транспортно-экспедиторские услуги

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710005
31 / 12 / 2019
58718274
7728262893
49.20
12300/16
384

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	47 766 518	48 115 802
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	41 987 923	42 741 679
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	5 778 595	5 374 123
Платежи - всего, в том числе	4120	(46 064 953)	(46 263 467)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(32 787 250)	(31 921 048)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 898 797)	(4 767 951)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(379 078)	(608 030)
прочие платежи	4129	(7 999 828)	(8 966 438)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 701 565	1 852 335

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	59 606	10 639
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	59 573	10 638
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	33	1
Платежи - всего, в том числе	4220	(942 279)	(1 551 346)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(658 762)	(1 357 661)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(150 000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(133 517)	(193 685)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(882 673)	(1 540 707)
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 2019 год	за 2018 год
Платежи - всего, в том числе	4320	(905 708)	(208 695)
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	(724 599)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(181 109)	(208 695)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(905 708)	(208 695)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(86 816)	102 933
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	109 877	894
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	18 704	109 877
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(4 357)	6 050

Генеральный директор

(подпись)



(расшифровка подписи)

"25" марта 2020 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Абдульманова А.Г.

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

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		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2019 год за 2018 год	408 408	(106) (79)	- -	(9) -	9 -	(26) (27)	- -	399 408	(123) (106)
в том числе:											
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 5111	за 2019 год за 2018 год	408 408	(106) (79)	- -	(9) -	9 -	(26) (27)	- -	399 408	(123) (106)
Договая репутация	5102	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5112 5104 5114	за 2018 год за 2019 год за 2018 год	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -

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	157	157	157
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	157	157	157
Прочие	5129	-	-	-

17

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	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	-	-	-
Деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019 год	2 047	(1 808)	-	-	(239)	2 047	(2 047)	
	5150	за 2018 год	2 047	(1 399)	-	-	(409)	2 047	(1 808)	

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 2019 год	-	-	-	-	
	5170	за 2018 год	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 год	-	1 067	-	1 067	
	5190	за 2018 год	-	-	-	-	

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		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 год	53 133 318	(35 148 809)	5 352 019	(1 514 949)	1 478 676	(1 553 186)	-	2 502 340	(2 245 500)	59 472 728	(37 468 819)
	5210	за 2018 год	53 758 249	(35 306 473)	1 122 217	(1 747 148)	1 714 850	(1 557 186)	-	-	-	53 133 318	(35 148 809)
в том числе:													
магистральные трубопроводы	5201	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сважины	5202	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5203	за 2019 год	2 370 752	(1 753 108)	685 770	(5 208)	5 208	(129 326)	-	-	-	3 051 314	(1 877 226)
	5213	за 2018 год	2 330 926	(1 626 533)	47 790	(7 964)	7 420	(133 995)	-	-	-	2 370 752	(1 753 108)
здания, дороги, прочие сооружения прожав. назначения	5204	за 2019 год	4 311 781	(2 675 437)	3 637 418	(54 031)	46 266	(152 793)	-	2 223 156	(2 245 476)	10 118 324	(5 027 440)
	5214	за 2018 год	4 308 115	(2 517 972)	34 460	(30 794)	11 838	(169 303)	-	-	-	4 311 781	(2 675 437)
прочие ОС	5205	за 2019 год	46 450 785	(30 720 264)	1 028 831	(1 455 710)	1 427 202	(1 271 067)	-	279 184	(24)	46 303 090	(30 564 153)
	5215	за 2018 год	47 119 208	(31 161 968)	1 039 967	(1 706 390)	1 695 592	(1 253 868)	-	-	-	46 450 785	(30 720 264)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
магистральные трубопроводы	5221	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сважины	5222	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения прожав. назначения	5224	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019 год	2 731 001	5 955 651	-	(5 352 019)	(43 673)	3 290 960
	5250	за 2018 год	2 624 101	1 241 356	-	(1 122 217)	(12 239)	2 731 001
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2019 год	2 536 013	5 945 535	-	(5 352 019)	(33 519)	3 096 010
	5251	за 2018 год	2 420 551	1 237 679	-	(1 122 217)	-	2 536 013
оборудование к установке	5242	за 2019 год	194 988	10 116	-	-	(10 154)	194 950
	5252	за 2018 год	203 550	3 677	-	-	(12 239)	194 988

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

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	20 116	29 842
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	559	848
здания и дороги	5264	-	28 994
прочие ОС	5265	19 557	-
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 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	103 300	77 617	291 434
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	237 019 654	241 837 686	237 232 457
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	3 621 429	29 862	71 266
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	38 831	82 477	52 834
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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2019 год	-	-	150 000	-	-	-	-	150 000	-
	5311	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2019 год	-	-	150 000	-	-	-	-	150 000	-
	5312	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2019 год	-	-	150 000	-	-	-	-	150 000	-
	53123	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53031	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациям на срок более 12 мес.	53131	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53032	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53132	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53033	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53133	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53034	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53134	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53035	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53135	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53036	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53136	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5315	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные Депозиты	53071	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2019 год	-	-	150 000	-	-	-	-	150 000	-
	5310	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				На конец периода			
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	5313	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53031	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
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. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода				
			величина резерва под снижение	балансовая стоимость	Поступления и затраты	себестоимость	Выбыло	Убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2019 год	-	669 320	45 651 736	(45 522 115)	-	-	-	-	798 941	-	798 941
	5420	за 2018 год	-	611 907	44 696 509	(44 639 096)	-	-	-	-	669 320	-	669 320
в том числе:													
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 год	-	669 191	2 729 232	(2 599 482)	-	-	-	-	798 941	-	798 941
	5421	за 2018 год	-	611 907	2 571 392	(2 514 108)	-	-	-	-	669 191	-	669 191
животные на выращивании и откорме	5422	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2019 год	-	-	42 896 090	(42 896 090)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 год	-	-	42 109 412	(42 109 412)	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5405	за 2019 год	-	129	26 414	(26 543)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 год	-	-	15 705	(15 576)	-	-	-	-	129	-	129

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	410 999	233 770	169 080
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	410 999	233 770	169 080
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	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		Поступление				Выбыло		Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовые результаты	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость			величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего			за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(189 316)	-	418 428	-	
			за 2018 год	607 744	339	607 595	-	-	-	-	-	-	-	(190)	-	607 744	-	
в том числе:																		
покупатели и заказчики			за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные			за 2019 год	49 468	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49 468)	-	-	-	-
			за 2018 год	-	-	49 468	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 468	-	-
прочие дебиторы			за 2019 год	558 276	-	558 127	-	-	-	-	-	-	-	(139 848)	-	418 428	-	-
			за 2018 год	339	-	558 127	-	-	-	-	-	-	-	(190)	-	558 276	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего			за 2019 год	11 901 437	(15 050)	158 181 327	3 625	(2 066)	(156 272 183)	(87)	189 316	-	14 003 023	11 901 437	(15 050)	-	-	
			за 2018 год	11 502 147	(327 267)	146 167 670	4 428	(140)	(145 747 912)	(25 086)	312 357	-	11 901 437	(15 050)	-	-	-	
в том числе:																		
покупатели и заказчики			за 2019 год	2 207 903	(14 993)	52 422 629	-	(2 066)	(52 663 707)	(87)	-	-	1 946 738	(16 972)	-	-	-	
			за 2018 год	3 791 116	(269 631)	50 895 890	-	(135)	(52 479 103)	-	254 773	-	2 207 903	(14 993)	-	-	-	
авансы выданные			за 2019 год	3 353 372	(57)	58 643 114	3 625	-	(59 181 482)	-	32	-	2 868 097	(25)	-	-	-	
			за 2018 год	3 001 763	(57 636)	56 311 266	4 424	(5)	(55 964 081)	-	57 584	-	3 353 372	(57)	-	-	-	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.			за 2019 год	-	-	4 488 461	-	-	(4 488 461)	-	-	-	-	-	-	-	-	
			за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы			за 2019 год	6 340 162	-	42 627 123	-	(412)	(39 918 533)	-	(412)	-	9 188 188	-	-	-	-	
			за 2018 год	4 709 268	-	38 960 514	4	-	(37 304 728)	(25 086)	190	-	6 340 162	-	-	-	-	
Дебиторская задолженность - всего			за 2019 год	12 509 181	(15 050)	158 181 327	3 625	(2 066)	(156 272 183)	(87)	189 316	-	14 421 451	(16 997)	-	-	-	
			за 2018 год	11 502 486	(327 267)	146 775 265	4 428	(140)	(145 747 912)	(25 086)	312 357	-	12 509 181	(15 050)	-	-	-	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	563 445	546 448	438 644	423 594	616 065	288 798
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	346 178	329 206	300 618	285 625	491 086	221 455
авансы выданные	5542	168 716	168 691	22 057	22 000	78 955	21 319
прочие дебиторы	5543	48 551	48 551	115 969	115 969	46 024	46 024

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 2019 год	2 834 725	17 234	-	-	-	(827 872)	2 024 087
	5571	за 2018 год	2 703 869	130 856	-	-	-	-	2 834 725
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2019 год	2 834 725	17 234	-	-	-	(827 872)	2 024 087
	5576	за 2018 год	2 703 869	130 856	-	-	-	-	2 834 725
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 год	8 116 255	177 874 449	836 798	(175 838 480)	(3 886)	827 872	11 813 008
	5580	за 2018 год	7 477 582	157 723 973	68 141	(157 153 437)	(4)	-	8 116 255
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2019 год	2 097 122	81 512 492	130	(79 532 458)	(3 876)	-	4 073 410
	5581	за 2018 год	1 738 215	76 134 702	273	(75 776 068)	-	-	2 097 122
векселя к уплате	5562	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
зadолженность перед персоналом организации	5563	за 2019 год	117 261	5 696 958	-	(5 671 449)	-	-	142 770
	5583	за 2018 год	134 885	5 496 994	-	(5 514 618)	-	-	117 261
зadолженность по страховым взносам	5564	за 2019 год	67 772	1 389 922	11	(1 350 750)	-	-	106 955
	5584	за 2018 год	79 678	1 314 569	285	(1 326 760)	-	-	67 772
зadолженность по налогам и сборам	5565	за 2019 год	312 249	13 970 356	338	(14 233 468)	-	-	49 475
	5585	за 2018 год	343 505	12 038 165	886	(12 070 307)	-	-	312 249
авансы полученные	5566	за 2019 год	2 812 467	38 223 389	-	(38 196 528)	(10)	-	2 839 318
	5586	за 2018 год	2 124 011	29 524 222	-	(28 835 762)	(4)	-	2 812 467
зadолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2019 год	-	-	724 599	(724 599)	-	-	-
	5587	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2019 год	2 709 384	37 081 332	111 720	(36 129 228)	-	827 872	4 601 080
	5588	за 2018 год	3 057 288	33 215 321	66 697	(33 629 922)	-	-	2 709 384
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2019 год	10 950 980	177 891 683	836 798	(175 838 480)	(3 886)	-	13 837 095
	5570	за 2018 год	10 181 451	157 854 829	68 141	(157 153 437)	(4)	-	10 950 980

28

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
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 2019 год	за 2018 год
Материальные затраты	5610	28 067 487	26 285 616
Расходы на оплату труда	5620	5 668 413	5 442 381
Отчисления на социальные нужды	5630	1 411 990	1 336 023
Амортизация	5640	1 553 077	1 556 839
Прочие затраты	5650	8 357 881	9 870 256
Итого по элементам	5660	45 058 848	44 491 115
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	-	-
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	-	-
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	-	-
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	-	-
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	45 058 848	44 491 115

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 094 128	1 349 621	(1 248 264)	(30 934)	1 164 551
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	218 734	109 894	(55 205)	(30 934)	242 489
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	592 463	624 663	(592 463)	-	624 663
обязательство по оплате отпусков	5708	282 931	615 064	(600 596)	-	297 399
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		1 094 128				1 164 551

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	448 014	291 939	22 348
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	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год			за 2018 год				
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы на вложения во внеоборотные активы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы на вложения во внеоборотные активы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " _____ 2020 г.

10. Наличие и движение поисковых активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода							
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения			
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Нематериальные поисковые активы	6010	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	6020	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
лицензии	6011	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6021	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6019	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6029	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	6030	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6040	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и дороги	6031	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6041	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	6032	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6042	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	6033	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6043	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	6039	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6049	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве МПА или НИМПА	прочие изменения	
Поисковые затраты, учтенные в составе нематериальных поисковых активов	6050	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	6060	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	6080	за 2018 год	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 " 25 " _____ 2020 г.

М.В. Миротина (подпись)

Главный бухгалтер _____ (подпись)
 Абдульманова А.Г. (расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2019 год
ООО «Газпромтранс»

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

I. Общие сведения**1. Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «Газпромтранс» (ООО «Газпромтранс» далее по тексту Общество) образовано на основании Решения ОАО «Газпром» № 11 от 09.07.2002 г. (регистрационное свидетельство №1027728000871 от 24.07.2002г.)

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

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2019 года Общество имело в своем составе 27 территориально обособленных структурных подразделений

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Астраханский филиал	Российская Федерация, 416168, Астраханская область, Красноярский район, с. Джаной
2	Краснодарский участок Астраханского филиала	Российская Федерация, 353563, Краснодарский край, г. Славянск-на-Кубани, Южная промзона, ул. Колхозная, д.1
3	Приволжский участок Астраханского филиала	Российская Федерация, 414029, Астраханская область, 1-й проезд Нефтяников, д.31 а, помещение 11
4	Волгоградский участок Астраханского филиала	Российская Федерация, Волгоградская область, Фроловский район, г. Фролово, ул. Народная, д.26
5	Волжский участок Астраханского филиала	Российская Федерация, 404130, Волгоградская область, г. Волжский, территория Волжского трубного завода
6	Оренбургский филиал	Российская Федерация, 460511, Оренбургская область, Оренбургский район, Подгородне-Покровский сельсовет, 30 км. Автодороги Оренбург-Самара
7	Салаватский участок Оренбургского филиала	Российская Федерация, 453160, Республика Башкортостан, Стерлитамакский район, п. Васильевка, ст. Аллагуват
8	Нижнекамский участок Оренбургского филиала	Российская Федерация, 423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, Химиков пр-т, 55а
9	Каргалинский участок Оренбургского филиала	Российская Федерация, 460512, Оренбургская область, г. Оренбург, ст. Каргала
10	Обособленное подразделение по Тукаевскому району Нижнекамского участка Оренбургского филиала ООО «Газпромтранс»	Российская Федерация, 423841, Татарстан, Тукаевский район, п. Круглое Поле, ул. Вокзальная, д.1

ООО «Газпромтранс»

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
11	Обособленное подразделение по Чернореченскому сельсовету Оренбургского филиала	Российская Федерация, 460539, Оренбургская область, Оренбургский район, Чернореченский сельсовет, 35 км. Автодороги Оренбург - Самара
12	Сургутский филиал	Российская Федерация, 628418, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ, г. Сургут, ул. Островского, д.16
13	Томский участок Сургутского филиала	Российская Федерация, 634067, г. Томск, Кузовлевский тракт, д.2, стр.176
14	Ишимский участок Сургутского филиала	Российская Федерация, 627754, Тюменская область, Ишимский район, г. Ишим, ул. Чернышевского, д. 11
15	Иркутский участок Сургутского филиала	Российская Федерация, 666780, Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Кирова, д.136
16	Уренгойский участок Сургутского филиала	Российская Федерация, 629306, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, ул. Промышленная, д.12
17	Обособленное подразделение по Сургутскому району Сургутского филиала	Российская Федерация, 628452, Тюменская область, Сургутский район, сельское поселение Солнечный, станция Промышленная
18	Амурский филиал	Российская Федерация, 676450, Амурская область, г. Свободный, ул. Кручинина, д.24
19	Ухтинский филиал	Российская Федерация, 169300, Республика Коми, г. Ухта, пр. Ленина, д.79
20	Рязанский участок Ухтинского филиала	Российская Федерация, 390017, г. Рязань, станция Стенькино-2
21	Ярославский участок Ухтинского филиала	Российская Федерация, 150000, г. Ярославль, Московский проспект, д. 150 (территория ОАО «Славнефть-ЯНОС»)
22	Колпинский участок Ухтинского филиала	Российская Федерация, 196655, г. Санкт-Петербург, Колпино, территория Ижорский завод
23	Ямальский филиал	Российская Федерация, 629400, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Лабытнанги, ул. Речная, д. 53
24	Обособленное подразделение по Ямальскому району ЯНАО Ямальского филиала ООО «Газпромтранс»	Российская Федерация, 629700, Ямало-Ненецкий автономный округ, Ямальский район
25	Обособленное подразделение по Приуральскому району ЯНАО Ямальского филиала ООО «Газпромтранс»	Российская Федерация, 629700, Ямало-Ненецкий автономный округ, Приуральский район
26	Обособленное подразделение ООО «Газпромтранс»	Российская Федерация, 142770, г. Москва, п. Сосенское, ул. Газопровод, д.101

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
27	Обособленное подразделение по г. Москве (Капотня)	Российская Федерация, 109429, г. Москва, Капотня, 2-й квартал, д.1, стр. 36

В течение 2019 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли следующие изменения:

Образованы новые подразделения:

Обособленное подразделение по Чернореченскому сельсовету Оренбургского филиала, 11.04.2019г.;

Обособленное подразделение по Сургутскому району Сургутского филиала, 11.04.2019г.;

Обособленное подразделение по г. Москве (Капотня), 11.04.2019г.

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности ООО «Газпромтранс» являются:

предоставление подвижного состава;

подача-уборка вагонов;

транспортно-экспедиторское обслуживание;

таможенное оформление грузов;

выполнение функций заказчика-застройщика по инвестиционным проектам ПАО «Газпром» в области развития железнодорожной инфраструктуры.

Предоставление подвижного состава - услуга, которую ООО «Газпромтранс» оказывает производителям и покупателям продукции, перевозимой железнодорожным транспортом. Для оказания услуги используется как собственный, так и привлеченный подвижной состав (по договорам лизинга, аренды и транспортной экспедиции). Осуществляется вывоз как продукции предприятий ПАО «Газпром», так и прочих производителей.

Подача-уборка вагонов – услуга, которую ООО «Газпромтранс» оказывает собственными локомотивами на собственных подъездных путях, связывающих станции ОАО «РЖД» и товарно-сырьевые базы заводов-производителей. Эту услугу ООО «Газпромтранс» оказывает либо покупателям, либо ПАО «Газпром» в зависимости от установленного в договорах поставки базиса перехода права собственности на товар.

Транспортно-экспедиторское обслуживание заключается в оказании комплекса услуг, включающего подачу и согласование в ОАО «РЖД» заявок на перевозку, оформление железнодорожных накладных и прочих сопроводительных документов, оплату железнодорожного тарифа и других платежей, связанных с перевозкой груза, диспетчеризацию перевозки.

Таможенное оформление груза заключается в исполнении различных процедур и формальностей в соответствии с требованиями таможенных органов при вывозе продукции на экспорт.

В настоящее время Общество входит в число крупнейших компаний-операторов подвижного состава. На рынке перевозок продукции предприятий ПАО «Газпром» ООО «Газпромтранс» занимает практически 100 % долю.

Основными конкурентами Общества на внешних рынках являются: в перевозках нефти и нефтепродуктов – ОАО «Первая грузовая компания», ООО «Балттранссервис», ООО «Трансойл», ЗАО «НефтеТрансСервис»; в перевозках СУГ – ОАО «СГ-Транс», ЗАО «Сибур-Транс».

В сегменте перевозок серы Общество не имеет прямых конкурентов.

ООО «Газпромтранс»

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

Основными потребителями услуг ООО «Газпромтранс» являются компании, осуществляющие переработку энергетических грузов на нефтехимическом производстве, а также коммерческие компании, осуществляющие торговлю нефтепродуктами как на российском рынке, так и на экспортных направлениях. В 2019 году объем перевозок составил: нефть и нефтепродукты 219,3 млн.тонн (222,1 в 2018г. и 221,7 в 2017г.); СУГи ШФЛУ 16,8млн. тонн (17,9 в 2018г. и 17,7 в 2017г.); сера 5,4 млн.тонн (5,4 в 2018г. и 4,8 в 2017г.); метанол 3,7 млн.тонн (3,5 в 2018г. и 3,2 в 2017г.).

Общая доля грузов ПАО «Газпром» в структуре перевозок ООО «Газпромтранс» составляет 60,9% (60,9% в 2018г. и 66,9 % в 2017 году). В целом в 2019 г. ООО «Газпромтранс» было перевезено 245,2 млн. т. грузов. Это меньше показателя 2018 года на 1,51%.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – до 11.03.2019 г. - Тюрин В.А., с 12.03.2019г. по 19.06.2019г. И.О. генерального директора - Филин А.В., с 20.06.2019г. - Мироненко М.В.

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Романько И.В.	ПАО «Газпром»	Главный экономист
Лаврентьев Ю.В.	ПАО «Газпром»	Начальник отдела
Косякова Е.И.	ПАО «Газпром»	Главный экономист
Карасев Б.Н.	ПАО «Газпром»	Главный экономист
Айрапетян Е.А.	ООО «Газпром персонал»	Начальник отдела внутреннего аудита

Решением Участника ООО «Газпромтранс» 13.11.2019г. внесены изменения в Устав об отсутствии в Обществе ревизионной комиссии.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

3298 человек в 2019 году;

3284 человек в 2018 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) 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 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 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 на 2019 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 28 декабря 2018 года № 799, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2018 года № 693.

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

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

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

руб.

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

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

Основные средства

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

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

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

По состоянию на 31 декабря 2019 года Общество переоценило земельные участки, здания и сооружения, многолетние насаждения по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. 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

ООО «Газпромтранс»

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

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов принятых на баланс (число лет)
Транспортные средства:	
Средства транспортные - автомобили	3-7 лет
Средства транспортные – железнодорожные (тепловозы)	15-20 лет
Сооружения	5-30 лет
Машины и оборудование	2-20 лет
Здания и дороги	7-30 лет
Прочие:	15-40 лет
в том числе железнодорожный подвижной состав	15-40 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;
- объектам, находящимся на реконструкции и модернизации более 12 месяцев.

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

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

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

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором).

Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации 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, 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», «Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

10. Финансовые вложения

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

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

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.

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

11. Прочие внеоборотные активы

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

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см. п. 14);
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

12. Материально-производственные запасы

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

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

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение 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), отражены в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости. На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образован резерв под снижение стоимости материальных ценностей, отнесенный на увеличение 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 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.

Материально-производственные запасы, приобретенные для продажи подрядчикам при выполнении работ по капитальному ремонту или строительству, включая строительство в рамках инвестиционного договора с ПАО «Газпром», учитываются в составе товаров для

перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

13. 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.

14. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см. п. 11). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

15. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - 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, отражается 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.

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

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и

которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся 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 и денежных эквивалентов 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, включается в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением 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);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- авансы;
- косвенные налоги;
- прочие налоги и отчисления;
- потери от валютно-обменных операций;
- лизинговые платежи.

Общество выполняет функции заказчика-застройщика по договору на реализацию инвестиционных проектов с ПАО «Газпром». В соответствии с условиями указанного договора Общество также производит расчеты с контрагентами (поставщиками материально-технических ресурсов, подрядными организациями и т.п.). Соответствующие операции свернуто отражаются в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

Общество выполняет функции агента по договору с ПАО «Газпром» в сфере капитального строительства. В соответствии с условиями указанного договора Общество производит расчеты с контрагентами (поставщиками материально-технических ресурсов, подрядными организациями и т.п.). Соответствующие операции свернуто отражаются в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

17. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

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

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе суммы вкладов в имущество, полученные от участника (ПАО «Газпром»), а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

18. Кредиты и займы полученные

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

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

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

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

19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской (финансовой) 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.

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника Общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с даты, дающей право на пенсию по возрасту. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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

20. Налогообложение

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

ООО «Газпромтранс»

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

Приказом ПАО «Газпром» от 8 ноября 2017 года № 748 внесены изменения в Перечень участников КГН, в связи с чем состав КГН Группы Газпром включает 65 участников. Общество является участником КГН с 1 января 2012 года.

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

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

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

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

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

21. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи иностранной валюты;
- доходы от реализации имущества, ТМЦ.
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте.

22. Признание расходов

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

ООО «Газпромтранс»

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

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

Прочие расходы в основном включают:

- расходы от продажи иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

23. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику 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.

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

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

Отдельные показатели отчета о финансовых результатах за 2018 год сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами.

В связи с изменением порядка представления данных по доходам и расходам от продажи иностранной валюты (свернуто), корректируются следующие показатели:

тыс. руб.					
Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2018 года					
2340	Прочие доходы	4 278 172	1	(1 690 999)	2 587 173
2350	Прочие расходы	(3 152 851)	2	(1 690 999)	(1 461 852)

III. Раскрытие существенных показателей

Показатели на 31 декабря 2018 года, на 31 декабря 2017 года, а также за 2018 год приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе II в пункте 24 «Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики»

25. Основные средства

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

Основные средства, полученные в аренду

Общество получило (в основном от ПАО «Газпром») в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

- в 2019 году 8 699 116 тыс. руб.
- в 2018 году 11 493 323 тыс. руб.
- в 2017 году 975 027 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

- в 2019 году 13 488 300 тыс. руб.
- в 2018 году 7 130 947 тыс. руб.
- в 2017 году 3 413 399 тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2020 года Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 241 365 тыс. руб., в 2020 году подлежит выплате 159 321 тыс. руб.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

- в 2019 году 181 109 тыс. руб.
- в 2018 году 208 695 тыс. руб.
- в 2017 году 411 608 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование (в основном дочерним обществам) по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

- в 2019 году 103 300 тыс. руб.
- в 2018 году 77 617 тыс. руб.
- в 2017 году 291 434 тыс. руб.

Переоценка основных средств

тыс. руб.

	Группа основных средств	Группа основных средств	Группа основных средств	Итого

ООО «Газпромтранс»

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

	Земельные участки	Здания и сооружения	Многолетние насаждения	
По состоянию на 31 декабря 2019 года				
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	281 977	2 697 012	43	2 979 032
Сумма дооценки в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	-	31 316	-	31 316
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	(2 836)	(143 782)	-	(146 618)
Сумма уценки в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	(361 390)	-	(361 390)
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	279 141	2 223 156	43	2 502 340
По состоянию на 31 декабря 2018 года				
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	-	-
Сумма дооценки в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	-	-	-	-
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	-	-	-	-
Сумма уценки в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	-	-
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	-	-	-	-

Недвижимое имущество, переданное в оплату уставного капитала Общества, подлежит государственной регистрации. Государственная регистрация сделок с недвижимым имуществом, осуществленных после 1 января 2017 года, регулируется Федеральным законом от 13 июля 2015 года № 218-ФЗ "О государственной регистрации недвижимости". Государственный кадастровый учет и (или) государственная регистрация прав, а также предоставление сведений ЕГРП и ГКН на основании заявлений (запросов) и необходимых для этого документов, поступивших в территориальные органы Росреестра и филиалы ФГБУ "ФКП Росреестра" до 1 января 2017 г., должны осуществляться по правилам, установленным Федеральным законом от 24 июля 2007 г. № 221-ФЗ "О государственном кадастре недвижимости" и Федеральным законом от 21 июля 1997 г. № 122-ФЗ "О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним".

26. Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения», 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:

ООО «Газпромтранс»

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

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Незавершенное строительство	3 096 010	2 536 013	2 420 551
Оборудование к установке	194 950	194 988	203 550
Итого	3 290 960	2 731 001	2 624 101

По заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов по строительству и сдаче в эксплуатацию объектов производственных основных средств Общество выполняет функции заказчика-застройщика. В связи с этим показатель «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса включает величину произведенных капитальных вложений в сооружаемые в рамках указанных договоров объекты, еще не сданные инвестору, в сумме:

на 31 декабря 2019 года 2 321 794 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 2 323 109 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 2 237 863 тыс. руб.

Общество не имеет право продавать, передавать в залог или иным способом распоряжаться этими объектами. Собственником объектов, построенных в рамках договоров на реализацию инвестиционных проектов, является ПАО «Газпром».

27. 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.

на 31 декабря 2019 года 150 000 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 0 тыс. руб.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены вложения в ООО «Газпром перевозки Надым», образованное 06.11.2019г.

28. Расходы будущих периодов

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

Тыс. руб.

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 лицензий на отдельные виды деятельности	200	-	414	-	488	-

ООО «Газпромтранс»

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

Затраты на приобретение программного обеспечения	10 894	5 132	9 566	4 974	14 991	4 814
ИТОГО	11 094	5 132	9 980	4 974	15 479	4 819

29. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями при проведении ими капитального строительства, сборки (монтажа) основных средств и других работ по указанным инвестиционным проектам, составляют:

на 31 декабря 2019 года 337 938 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 334 214 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 318 975 тыс. руб.

Указанная величина не будет приниматься Обществом в уменьшение налога на добавленную стоимость, подлежащего уплате, а подлежит передаче инвестору ПАО «Газпром» после ввода объекта в эксплуатацию.

Из приведенных выше сумм налога на добавленную стоимость относятся к объектам, строительство и сдачу которых инвестору предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2019 года 211 042 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 334 214 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 318 975 тыс. руб.

Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

При осуществлении собственного строительства суммы налога, предъявленные Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения строительно-монтажных работ, а также суммы налога, предъявленные Обществу при приобретении объектов основных средств и объектов незавершенного капитального строительства, составляют:

на 31 декабря 2019 года 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 1 116 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 3 471 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

на 31 декабря 2019 года 1 228 733 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 513 971 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 556 876 тыс. руб.

30. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «Газпромтранс»

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

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) отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

В составе прочей дебиторской задолженности учитываются беспроцентные займы, предоставленные ПАО «Газпром».

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	49 147	22 680	214 062
Задолженность контрагентов по претензиям	79 761	142 716	195 662
Задолженность покупателей по ж/д тарифу	801 360	170 804	769 916
Задолженность по беспроцентному займу	8 082 466	5 797 395	3 466 599
Задолженность по договору о передаче задолженности	557 424	626 505	-
Прочая задолженность	36 458	138 338	63 368
Итого:	9 606 616	6 898 438	4 709 607

31. Капитал и резервы**Уставный капитал**

В 2019 году по Решению ПАО «Газпром», являющегося единственным участником Общества, уставный капитал был увеличен и составил на 31 декабря 2019 года 13 418 868 тыс. руб.

Величина уставного капитала составила:

на 31 декабря 2018 года 8 930 407 тыс. руб.,

на 31 декабря 2017 года 8 930 407 тыс. руб.

Величина уставного капитала, не прошедшего процедуру государственной регистрации, на 31 декабря 2019 года составила 4 488 461 тыс. руб.

Добавочный капитал

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

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.19	На 31.12.18	На 31.12.17
Вклад участника в имущество Общества*	757 685	246 466	246 466

В 2019 году по Решению участника был произведен вклад участника в имущество Общества в размере 4 488 461 тыс. руб.

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 участника по итогам работы Общества за 2018 год чистая прибыль Общества в размере 13 634 тыс. руб. была направлена на формирование резервного капитала. По состоянию на 31 декабря 2019 года величина резервного капитала составила 4,43% от величины уставного капитала.

Согласно Решению единственного участника по итогам работы Общества за истекший год был начислен доход, подлежащий выплате участнику:

за 2018 год 724 599 тыс. руб.

за 2017 год 0 тыс. руб.

за 2016 год 390 633 тыс. руб.

32. Долгосрочные обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена величина средств финансирования, полученного в рамках заключенных с ПАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов, строительство объектов по которым согласно условиям договоров подлежит завершению по истечении более чем 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2019 года 2 024 087 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 2 834 725 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 2 703 869 тыс. руб.

33. Кредиты и займы

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов полученных составила:

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
2019 год	-	-
2018 год	-	-
2017 год	-	2 117 031

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

тыс. руб.

Период погашения	Кредиты	Займы
2019 год	-	-
2018 год	-	-
2017 год	-	2 117 031

34. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Информация по разделу «Информация, связанная с полученными обеспечениями», представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом получены обеспечения:

Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Организация-поручитель	ПАО «Промсвязьбанк»	ПАО «Промсвязьбанк»	ПАО «Промсвязьбанк»
Вид гарантии	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт
Сумма гарантии, тыс. руб.	-	2 550	-
Организация-поручитель	ПАО «Банк ВТБ»	ПАО «Банк ВТБ»	ПАО «Банк ВТБ»
Вид гарантии	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт
Сумма гарантии, тыс. руб.	-	873	646
Организация-поручитель	ПАО «Сбербанк России»	ПАО «Сбербанк России»	ПАО «Сбербанк России»
Вид гарантии	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт
Сумма гарантии, тыс. руб.	8 586	12 422	7 816
Вид гарантии	Обеспечение возможных	Обеспечение возможных	Обеспечение возможных

ООО «Газпромтранс»

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

Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
	обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора	обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора	обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора
Сумма гарантии, тыс. руб.	4 306	3 701	10 936
Организация-поручитель	АО «Газпромбанк»	АО «Газпромбанк»	АО «Газпромбанк»
Вид гарантии	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт
Сумма гарантии, тыс. руб.	-	-	400
Вид гарантии	Обеспечение возврата авансового платежа по договору	Обеспечение возврата авансового платежа по договору	Обеспечение возврата авансового платежа по договору
Сумма гарантии, тыс. руб.	435 121	274 943	-

35. 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 (финансовой) 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.

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:

ООО «Газпромтранс»

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

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2019 год			2018 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(28 418)	-	(28 418)	617 501	-	617 501	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(5 684)	-	(5 684)	123 500	-	123 500	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	99 144	(74 094)	25 050	47 371	(6 519)	40 852	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(25 484)	586	(24 898)	(61 866)	-	(61 866)	
2410	Текущий налог на прибыль	(313 604)	X	(313 604)	(339 256)	X	(339 256)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	73 508	73 508	X	6 519	6 519	
2460	Прочее	(20)	-	(20)	(1 174)	-	(1 174)	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	386	X	386	10 110	X	10 110	
2400	Чистая прибыль (убыток)	(267 996)	-	(267 996)	272 686	-	272 686	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	245 628	-	245 628	230 251	-	230 251	

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

Таблица.2

Тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2019 год (графа 5 таблицы 1)	2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(28 418)	617 501
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(5 684)	123 500
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т. ч.:	245 628	230 251
4		Постоянные налоговые обязательства	273 210	248 838
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	1 366 051	1 244 192
5.1		• Расходы, не принимаемые для целей налогообложения	1 266 520	1 119 040
5.2		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	-	-
5.3		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	-	5
<i>и т.д.</i>		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	99 531	125 147
6		Постоянные налоговые активы	27 582	18 587
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	137 911	92 937
7.1		• Доходы, не принимаемые для целей налогового учета	25 109	85 390
7.2		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	-	-
7.3		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	112 802	7 547
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	25 050	40 852
9		Изменение временных вычитаемых разниц	125 251	204 262
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(24 898)	(61 866)
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	124 491	(309 332)
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	1 200 482	1 663 686

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2019 год (графа 5 таблицы 1)	2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
13		Налог на прибыль	(240 096)	(332 737)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(313 604)	(339 256)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	73 508	6 519
14	2460	Прочее	(20)	(1 174)
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	386	10 110
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(267 996)	270 686

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

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2019 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	248 468	(223 418)	25 050
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	1 242 342	(1 117 091)	125 251
2.1	9.1	• Амортизация основных средств	68 535	(68 187)	348
2.2	9.2	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	628 771	(610 719)	18 052
2.3	9.3	• Убытки, переносимые в целях налогообложения на будущее	-	(1 020)	(1 020)
2.4	9.4	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	199 180	(49 276)	149 904
2.5	9.5	• Расходы прошлых лет уточненные	-	(370 470)	(370 470)
2.6	9.6	• Прочие вычитаемые разницы	345 856	(17 419)	328 437
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	277 265	(252 367)	24 898
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	1 386 325	1 261 834	124 491

ООО «Газпромтранс»

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

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2019 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
4.1	11.1	• Разницы в амортизации основных средств	773 505	(147 451)	626 054
4.2	11.2	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	573 348	(572 608)	740
4.3	11.3	• Доходы прошлых лет уточненные	-	(2 930)	(2 930)
4.4	11.4	Прочие вычитаемые различия	39 472	(538 845)	(499 373)

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2018 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	191 553	(150 701)	40 852
2	9	Временные вычитаемые различия, в т. ч.:	957 767	(753 505)	204 262
2.1	9.1	• Амортизация основных средств	32 341	(16 276)	16 065
2.2	9.2	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	632 266	(614 519)	17 747
2.3	9.3	• Убытки, переносимые в целях налогообложения на будущее	10 534	(656)	9 878
2.4	9.4	• Расходы, переносимые в целях налогообложения на будущее	249 384	(75 449)	173 935
2.5	9.5	• Расходы прошлых лет уточненные	-	(32 595)	(32 595)
2.6	9.6	• Прочие вычитаемые различия	33 242	(14 010)	19 232
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	(208 652)	146 786	(61 866)
4	11	Временные налогооблагаемые различия, в т. ч.:	(1 043 262)	733 930	(309 332)
4.1	11.1	• Разницы в амортизации основных средств	(466 794)	161 304	(305 490)
4.2	11.2	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	(544 682)	543 907	(775)
4.3	11.3	• Прочие вычитаемые различия	(31 786)	28 719	(3 067)

61

36. Кредиторская задолженность

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

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

По строке 1528 «Другие расчеты» бухгалтерского баланса в том числе отражена задолженность по расчетам с ответственным участником (участниками) КГН по налогу на прибыль в сумме:

- на 31 декабря 2019 года 21 105 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 160 473 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 465 262 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2019 года 2 839 318 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 2 812 467 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 2 124 011 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2019 года 454 611 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 343 061 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 215 861 тыс. руб.

37. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», 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.
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	(1 177 401)	(1 138 331)
Расходы по аренде основных средств	(252 417)	(247 236)
Налог на имущество	(39 106)	(353 762)
Оценочные обязательства	(279 206)	(274 905)
Расходы на негосударственное пенсионное обеспечение	(165 831)	(115 278)
Иные управленческие расходы	(248 797)	(252 191)
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(2 162 758)	(2 381 703)

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2019 году 4,8 %

в 2018 году 5,35 %

38. Прочие доходы и расходы

Тыс.руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2019 г.		2018 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа и покупка иностранной валюты		1 339		1 417
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	32	2 066	312 357	140
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	32	-	312 357	-
Доходы и расходы при уступке права требования	-	-	696 780	696 780
Налог на имущество	-	6	-	40
Расходы социального характера	-	221 917	-	206 605
Доходы от оприходования отходов производства	537 801	-	546 304	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	632 941	55 631	567 927	22 534
Курсовые разницы по валютным счетам	18 083	22 440	28 224	22 174
Курсовые разницы по обязательствам	5 502	8 704	21 718	19 861
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	79 392	368 772	26 152	39 064
Расходы на благотворительность	-	97 010	-	149 918
Уценка/дооценка основных средств	19 761	70 718	-	-
Прочие	350 974	288 547	387 711	303 319
Итого прочие доходы/расходы	1 644 486	1 137 150	2 587 173	1 461 852

В составе доходов от оприходования отходов производства отражается стоимость колесных пар, выкаченных в ходе капитального и текущего ремонта подвижного состава.

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2019 и 2018 годы 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.

39. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

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

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2019 г.	2018 г.
ООО «Газпром добыча Оренбург»	Услуги по аренде	805	805
ООО «Газпром добыча Астрахань»	Услуги по аренде	-	565
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Услуги по аренде	-	870
ООО «Газпромнефть Снабжение»	Услуги по аренде	3 976	3 976
ООО «Газпром добыча Надым»	Услуги по аренде	1	-
ООО «Газпром энергохолдинг»	Услуги по аренде	1	17
ООО «Газпром переработка»	Услуги по аренде	503	369
Всего оказано услуг по аренде:		5 286	6 602
Головное общество – ПАО «Газпром»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	1 838 161	1 605 242
ОАО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	1 814 451	3 427 725
ПАО «Газпром нефть»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	2 094 956	1 829 927
ООО «Газпромнефть-Снабжение»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	65 892	56 131
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	488 976	326 961
ООО «Газпром экспорт»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	5 503 994	4 877 637

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

ООО «Газпром межрегионгаз»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	5 270 445	8 792 295
ООО «Газпром инвест»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	36 327	863 592
ООО «Газпром добыча Надым»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	260 863	233 672
ОАО «Газпром газэнергосеть»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	-	666 607
ОАО «Востокгазпром»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	314 850	351 199
ООО «Газпром добыча Уренгой»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	145 890	144 006
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	68 221	115 776
ООО «Предприятие промышленного железнодорожного транспорта»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	6 823 547	6 218 084
ООО «Газпром активы СПГ»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	4 132 928	-
Прочие	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	750 804	768 894
Всего оказано транспортных услуг:		29 610 305	30 277 748
Головное общество – ПАО «Газпром»	Услуги по текущему обслуживанию и ремонту объектов инфраструктуры ж/д линии	1 957 875	2 543 279
Головное общество – ПАО «Газпром»	Услуги заказчика-застройщика	914	1 540

В отчетном году Обществу оказали услуги по по отпуску э/энергии, коммунальных услуг, аренде имущества, ремонту и техобслуживанию, услуги автотранспорта и ж/д транспорта следующие организации Группы Газпром:

ООО «Газпромтранс»
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	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2019 г.	2018 г.
Головное общество – ПАО «Газпром»	1 301 392	1 173 283
ООО «Газпром переработка»	48 030	36 029
ООО «Газпром газнадзор»	48 082	106 152
Прочие	121 328	107 607
Всего	1 518 832	1 423 071

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на услуги по транспортировке газа для организаций Группы «Газпром» устанавливались в соответствии со Сборником «Внутренние расчетные тарифы на услуги, оказываемые ООО «Газпромтранс», оказываемые ПАО «Газпром» и организациям системы ПАО «Газпром», утвержденным Заместителем председателя Правления ПАО «Газпром» А.В. Кругловым от 03.08.2005 г. №01/1600-1253.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	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.
Головное общество – ПАО «Газпром»	8 497 629	7 072 702	3 966 268
ООО «Газпром комплектация»	500 609	219 789	2 140 064
ООО «Газпром инвест»	91 000	241 533	-
ООО «Газпром экспорт»	250 462	-	-
Прочие	227 595	346 663	209 894
Всего	9 567 295	7 880 687	6 316 226

В 2019 году не производилось списание дебиторской задолженности организаций Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности (в 2017 году 109 тыс. руб. - списана задолженность ООО «Газпром комплектация»).

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

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»	2 024 087	2 834 725	2 703 869	1 498 936	173 230	189 148

ООО «Газпромтранс»

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

ПАО «Газпром нефть»	-	-	-	134 264	95 089	64 680
ООО «Газпром экспорт»	-	-	-	796 062	1 310 825	1 268 458
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	306 595	1 813 100	-
ООО «Газпром активы СПГ»	-	-	-	2 009 963	-	-
ОАО «Востокгазпром»	-	-	-	85 215	415 435	479 767
ОАО «Газпром газэнергосеть»	-	-	-	-	-	1 078 940
ООО «Предприятие промышленного железнодорожного транспорта»	-	-	-	1 299 098	1 029 673	573 007
Прочие	-	-	-	494 971	363 427	189 315
Всего	2 024 087	2 834 725	2 703 869	6 625 104	5 200 779	3 843 315

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

в 2019 году 0 тыс. руб.

в 2018 году 0 тыс. руб.

в 2017 году 2 117 031 тыс. руб.

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

в 2019 году 0 тыс. руб.

в 2018 году 0 тыс. руб.

в 2017 году 2 117 031 тыс. руб.

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

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

№	Название строки	2019 год		2018 год		Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам		Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*
		3	4	5	6	7	8	
1	2							
	Денежные потоки от текущих операций							
4101	Денежные потоки от текущих операций							
4110	Поступления – всего	47 766 518	32 064 854	4 531 753	48 115 802	34 885 719	3 492 637	
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	41 987 923	29 634 443	4 531 753	42 741 679	32 186 611	3 492 637	
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-	
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-	
4119	прочие поступления	5 778 595	2 430 411	18	5 374 123	2 699 108	-	
4131	от продажи иного имущества	287 203	-	-	204 429	392	-	
4132	выгоды от валютно-обменных операций	-	-	-	-	-	-	
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	2 819 934	1 920 663	-	2 740 771	2 389 720	-	
4134	безвозмездно	-	-	-	-	-	-	
4135	косвенные налоги по текущей деятельности	646 410	-	-	1 011 918	-	-	
4136	поступления по агентскому договору по строительству	-	-	-	-	-	-	
4159	прочие поступления	2 025 048	509 748	18	1 417 005	308 996	-	
4120	Платежи – всего	(46 064 953)	(4 551 472)	(4 239 679)	(46 263 467)	(4 930 800)	(4 497 036)	
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(32 787 250)	(1 822 537)	(1 574 768)	(31 921 048)	(1 888 992)	(1 558 205)	
4122	в связи с оплатой труда работников	(4 898 797)	-	-	(4 767 951)	-	-	
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-	-	-	
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(379 078)	(379 078)	(379 078)	(608 030)	(608 030)	(608 030)	
4129	прочие платежи	(7 999 828)	(2 349 857)	(2 285 833)	(8 966 438)	(2 433 778)	(2 330 801)	
4141	на таможенные платежи	-	-	-	-	-	-	
4142	отчисления по страховым взносам	(1 318 275)	-	-	(1 292 594)	-	-	
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	(844 715)	(24)	(24)	(1 039 823)	(6)	(6)	

68

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

№	Название строки	2019 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	2018 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*
4145	на выдачу авансов	(2 578 616)	(1 767)	-	(2 954 140)	(1 266)	-
4146	потери от валютно-обменных операций	(1 339)	-	-	(2 196)	-	-
4147	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	-	-	-	-
4148	направлено на расчеты в рамках агентских договоров по строительству	-	-	-	-	-	-
4199	прочие выплаты	(3 256 883)	(2 348 066)	(2 285 809)	(3 677 685)	(2 432 506)	(2 330 795)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 701 565	27 513 382	292 074	1 852 335	29 954 919	(1 004 399)
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-	-	-	-	-
4210	Поступления - всего	59 606	-	-	10 639	809	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	59 573	-	-	10 638	809	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	-	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог.	-	-	-	-	-	-
4219	прочие поступления	33	-	-	1	-	-
4231	поступления по инвестиционному договору	-	-	-	-	-	-
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-
4239	прочие поступления	33	-	-	1	-	-
4220	Платежи - всего	(942 279)	(168 006)	(167 960)	(1 551 346)	(2)	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов	(658 762)	(46)	-	(1 357 661)	(2)	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций	(150 000)	(150 000)	(150 000)	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предост-ие займов другим лицам	-	-	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	(133 517)	(17 960)	(17 960)	(193 685)	-	-
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве	-	-	-	-	-	-
4245	направлено на расчеты по кап.строительству	(17 960)	(17 960)	(17 960)	-	-	-
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	(115 557)	-	-	(193 685)	-	-

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

№	Название строки	2019 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	2018 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*
4249	на прочие выплаты	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(882 673)	(168 006)	(167 960)	(1 540 707)	807	-
4301	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-	-	-
4310	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(905 708)	(724 599)	(724 599)	(208 695)	-	-
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(724 599)	(724 599)	(724 599)	-	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления	(181 109)	-	-	(208 695)	-	-
4341	погашение обязательств по финансовой аренде	(150 958)	-	-	(176 860)	-	-
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг-	(30 151)	-	-	(31 835)	-	-
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4349	на прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(905 708)	(724 599)	(724 599)	(208 695)	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(86 816)	26 620 777	(600 485)	102 933	29 955 726	(1 004 399)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	109 877	-	-	894	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	18 704	-	(600 485)	109 877	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(4 357)	-	-	6 050	-	-

40

ООО «Газпромтранс»

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

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и ПАО «Газпром», а также хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними и зависимыми.

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций
1	АО НПФ «Газфонд»	Негосударственное пенсионное обеспечение

Общество перечислило в АО НПФ «Газфонд» следующие платежи:

За 2019 год 211 622 тыс. руб,

За 2018 год 216 054 тыс. руб.,

За 2017 год 277 962 тыс. руб.

40. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора и его заместителей.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Общим собранием участников Общества.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается приложением к коллективному договору – «Положением о порядке оплаты труда и материальном стимулировании работников».

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.

Общество также обеспечивает медицинское страхование, страхование жизни, и др. за большинство всех своих сотрудников, включая основной управленческий персонал.

		тыс. руб.		
		2019 г.	2018 г.	2017 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	127 822	121 971	120 990
2	краткосрочные вознаграждения;	127 822	121 971	120 990

41. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 1 349 621 тыс. руб.

42. Риски хозяйственной деятельности

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

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

43. События после отчетной даты

С начала 2020 года вспышка коронавируса распространилась по всему миру, что повлияло на мировую экономику. Дополнительным фактором нестабильности стал разрыв соглашения ОПЕК+, что существенно повлияло на снижение стоимости углеводородов. Вследствие данных событий в марте 2020 года в России наблюдается ослабление национальной валюты (российского рубля), а также снижение биржевых индексов.

Общество считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными некорректирующими событиями после отчетной даты. Ввиду неопределенности и продолжительности данных событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении их влияние на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

25.03.20г.



Мироненко М.В.

Абдульманова А.Г.

Всего пронумеровано и сброшуровано 73
(семьдесят три) листов
Руководитель задания по аудиту
Гришина Ю.В. 