

ФБК

Акционерное общество «Газпром электрогаз»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2019 г.

Москва | 2020



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам
Акционерного общества «Газпром электрогаз»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Газпром электрогаз» (далее – АО «Газпром электрогаз»), 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 отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Газпром электрогаз» 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 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 членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 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.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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;

ФБК

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров 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



Леус Светлана Николаевна
(квалификационный аттестат от 21 мая 2012 г.
№ 01-000664, ОРНЗ 21606056212)

Дата аудиторского заключения
«20» марта 2020 года

Аудируемое лицо

Наименование:

Акционерное общество «Газпром электрогаз»
(АО «Газпром электрогаз»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 117449, г. Москва,
ул. Винокурова, д.3.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано регистрационной палатой
администрации г. Краснодара 26 сентября
1994 г., свидетельство номер 377.

Внесено в Единый государственный реестр
юридических лиц 28 октября 2002 г. за основным
государственным регистрационным номером
1022301610297.

Аудитор

Наименование:

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

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

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

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

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2019
Организация АО "Газпром электрогаз"	по ОКПО 04601386
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 2310013155
Вид экономической деятельности: производство электромонтажных работ; производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки; деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора	по ОКВЭД 2 43.21;28.99.9; 71.12.1
Организационно-правовая форма / форма собственности	
Акционерное общество/частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС 1 22 67/16
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ 384
Местонахождение (адрес): 117449, Российская Федерация, г. Москва, ул. Винокурова, д. 3	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Да Нет

Наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью «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					
1.1,1.2,1.3; П-9	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	515	667	1 701
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	515	667	1 701
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	-
1.4;1.5,П-10	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2;П-11,27	Основные средства, в т.ч.	1150	421 452	449 682	480 268
2.1;2.3	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	409 722	417 722	458 427
	земельные участки и объекты природопользования	1152	2 151	2 151	2 151
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	342 806	340 499	359 125
2.2;П-28	Незавершенные капитальные вложения	1154	11 730	31 960	21 841
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3;П-12	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	34 127	34 115	34 115
	инвестиции в дочерние общества	1171	4 705	4 705	30 707
	инвестиции в зависимые общества	1172	29 422	26 002	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	3 408	3 408
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-22;37	Отложенные налоговые активы	1180	51 862	70 018	42 072
П-13;16;30;33	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	66 233	51 610	62 938
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	574 189	606 092	621 094

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-14;15;29	Запасы, в т.ч.	1210	926 361	843 525	767 007
П-14;15;29	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	785 294	710 426	516 884
4;П-15	затраты в незавершенном производстве	1213	113 462	108 391	175 741
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	27 208	24 708	74 382
	товары отгруженные	1215	397	-	-
П-31	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	225	289	946
5.1;5.2; П-17;32;42	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	2 105 181	3 163 671	4 674 207
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	939	2 449	5 045
	покупатели и заказчики	1232	939	939	939
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	-	1 510	4 106
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	2 104 242	3 161 222	4 669 162
	покупатели и заказчики	1236	1 954 640	3 047 797	4 476 934
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	93 372	35 193	32 391
	прочие дебиторы	1239	56 230	78 232	159 837
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-18;36;42	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	240 406	9 428	244 898
	касса	1251	449	228	373
	расчетные счета	1252	239 957	9 200	244 525
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	-	-	-
П-16;25;33	Прочие оборотные активы	1260	222 874	312 538	125 454
	Итого по разделу II	1200	3 495 047	4 329 451	5 812 512
	БАЛАНС	1600	4 069 236	4 935 543	6 433 606

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-19;34	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	77	77	77
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	38 807	40 106	40 109
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	73	73	73
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	269 945	261 770	458 728
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	308 902	302 026	498 987
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-8;20;35	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-22;37	Отложенные налоговые обязательства	1420	40 711	55 482	29 151
7;П-8;21;26;45	Оценочные обязательства	1430	580	466	6 450
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	41 291	55 948	35 601
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-8;20;35	Заемные средства, в т.ч.	1510	1 300 000	1 146 500	1 265 500
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	1 146 500	1 265 500
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	1 300 000	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3;5.4;П-8;38;42	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	2 296 382	3 270 419	4 518 976
	поставщики и подрядчики	1521	2 015 236	3 023 823	4 167 346
	задолженность перед персоналом организации	1522	59 073	68 102	72 708
	задолженность по страховым взносам	1523	33 300	38 554	28 718
	задолженность по налогам и сборам	1524	171 715	123 850	234 073
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	17 057	15 959	15 964
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	1 335	803	422
	другие расчеты	1528	15 722	15 156	15 542
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	1	131	167
	Доходы будущих периодов	1530	58	58	-
7;П-8;21;26;45	Оценочные обязательства	1540	122 603	160 592	114 542
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 719 043	4 577 569	5 899 018
	БАЛАНС	1700	4 069 236	4 935 543	6 433 606

Руководитель

Давыдов А.А.

По доверенности № 1 от 01.01.2020

"20" сентября 2020 года



Отчет о финансовых результатах за 2019 год

Организация АО "Газпром электрогаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: производство электромонтажных работ; производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки; деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2019
по ОКПО	04601386
ИНН	2310013155
по ОКВЭД 2	43.21;28.99.9; 71.12.1
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 67/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
П-23;25;46	Выручка	2110	8 437 969	9 374 088
	строительные работы	2111	6 613 561	6 254 496
	продажа другой продукции	2112	1 648 925	2 520 716
	проектно-изыскательские работы	2114	122 601	92 373
	продажа покупных товаров для перепродажи	2115	46 057	500 812
	предоставление имущества в аренду	2116	5 583	5 691
	прочее	2118	1 242	-
6;П-24;46	Себестоимость продаж	2120	(7 007 303)	(8 098 035)
	строительные работы	2121	(5 526 321)	(5 553 443)
	продажа другой продукции	2122	(1 321 308)	(1 987 297)
	проектно-изыскательские работы	2124	(119 433)	(83 152)
	продажа покупных товаров для перепродажи	2125	(39 124)	(473 412)
	предоставление имущества в аренду	2126	(690)	(731)
	прочее	2128	(427)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 430 666	1 276 053
6;П-39	Коммерческие расходы	2210	(32 732)	(106 304)
6;П-39	Управленческие расходы	2220	(1 191 979)	(1 208 903)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	205 955	(39 154)
	Доходы от участия в других организациях	2310	10 569	641
	Проценты к получению	2320	5 406	1 383
	Проценты к уплате	2330	(87 337)	(108 086)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
П-23;40;42	Прочие доходы	2340	129 228	45 517
П-23;40;42	Прочие расходы	2350	(244 937)	(98 878)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 884	(198 577)
П-22;37	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(7 812)	-
	текущий налог на прибыль	2410	(7 812)	-
	налог на прибыль прошлых лет	2411	-	-
	в т.ч. из стр. 2405		-	-
П-22;37	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	7 418	38 098
П-22;37	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	14 772	(26 330)
П-22;37	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(18 154)	27 947
	Прочее	2460	(943)	(30)
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 747	(196 990)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 747	(196 990)
П-41	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	(3)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Давыдов А.А.

По доверенности № 1 от 01.01.2020

2020 года

**Отчет об изменениях капитала
за 2019 год**

Организация АО "Газпром электрогаз"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: производство электромонтажных работ; производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки; деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора

Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0710003
Дата(число,месяц,год)	31 / 12 / 2019
по ОКПО	04601386
ИНН	2310013155
по ОКВЭД 2	43.21;28.99.9; 71.12.1
по ОКФС/ОКФС	1 22 67/16
по ОКЕИ	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	77	-	40 109	73	458 728	-	498 987
За 2018 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	29	-	29
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3212	-	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	-	-	-	-	-	-	-
прочее	3219	-	-	-	-	29	-	29
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(196 990)	-	(196 990)
убыток	3221	-	-	-	-	(196 990)	-	(196 990)
переоценка имущества	3222	-	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
прочее	3229	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	-	-	(3)	-	3	-	-
Изменение резервного капитала	3240	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	77	-	40 106	73	261 770	-	302 026
За 2019 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	6 876	-	6 876
чистая прибыль	3311	-	-	-	-	6 747	-	6 747
переоценка имущества	3312	-	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	-	-	-	-	-	-	-
прочее	3319	-	-	-	-	129	-	129
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	-	-	-
убыток	3321	-	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3322	-	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
прочее	3329	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	-	-	(1 299)	-	1 299	-	-
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	77	-	38 807	73	269 945	-	308 902

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	498 987	(196 990)	29	302 026
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	498 987	(196 990)	29	302 026
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	458 728	(196 990)	32	261 770
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	458 728	(196 990)	32	261 770
добавочный капитал до корректировок	3402	40 109	-	(3)	40 106
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	40 109	-	(3)	40 106
резервный капитал до корректировок	3403	73	-	-	73
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	73	-	-	73
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	-	-	-	-

11

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3 600	308 902	302 026	498 987

Руководитель



Давыдов А.А.

По доверенности № 1 от 01.01.2020

2020 года

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

	Коды
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2019
Организация АО "Газпром электрогаз"	по ОКПО 04601386
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 2310013155
Вид экономической деятельности: производство электромонтажных работ; производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки; деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора	по ОКВЭД 2 43.21;28.99.9; 71.12.1
Организационно-правовая форма / форма собственности	
Акционерное общество/частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС 1 22 67/16
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ 384

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	9 075 081	10 034 434
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	8 406 752	8 590 315
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 844	5 164
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	659 485	1 438 955
Платежи - всего, в том числе	4120	(8 967 552)	(10 089 423)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 317 832)	(7 449 760)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 427 484)	(1 423 338)
процентов по долговым обязательствам	4123	(87 337)	(108 086)
налога на прибыль организаций	4124	(535)	(2 312)
прочие платежи	4129	(1 134 364)	(1 105 927)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	107 529	(54 989)

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	15 979	1 901
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	130
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	15 979	1 771
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего, в том числе	4220	(46 030)	(63 375)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(38 636)	(56 679)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(12)	-
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	(7 382)	(6 696)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(30 051)	(61 474)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	1 300 000	-
получение кредитов и займов	4311	1 300 000	-
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	(1 146 500)	(119 007)
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	-	(7)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 146 500)	(119 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	153 500	(119 007)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	230 978	(235 470)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 428	244 898
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	240 406	9 428
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Давыдов А.А.
(расшифровка подписи)

По доверенности № 1 от 01.01.2020

"10"

2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Форма 0710005 с.1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			за период			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2019 год за 2018 год	6 723 6 723	(6 056) (5 022)	- -	- -	- -	(152) (1 034)	- -	6 723 6 723	(6 208) (6 056)	
в том числе:												
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2019 год	6 723	(6 056)	-	-	-	(152)	-	6 723	(6 208)	
	5111	за 2018 год	6 723	(5 022)	-	-	-	(1 034)	-	6 723	(6 056)	
Деловая репутация	5102	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5112	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	5104	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5114	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.	
		в том числе:	всего	в том числе:	всего	в том числе:	всего
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	4 889	4 889	4 889	4 889	4 889	4 889
Прочие	5123	-	-	-	-	-	-
Всего	5120	4 889	4 889	4 889	4 889	4 889	4 889

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		5 679		5 679		1 274
в том числе:							
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131		5 679		5 679		1 274
Деловая репутация	5138		-		-		-
прочие	5139		-		-		-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
	5140	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР - всего	5150	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	
	5190	за 2018 год	-	-	-	-	

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Именения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Начислено амортизации	Переклассификация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Выбыло объектов	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 год	1 269 495	(851 773)	60 923	(17 705)	17 501	(66 719)	-	-	1 312 713	(902 991)
	5210	за 2018 год	1 236 307	(777 890)	41 274	(8 085)	8 018	(81 911)	-	-	1 269 496	(851 773)
в том числе:												
магистральные трубопроводы	5201	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
связки	5202	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5203	за 2019 год	525 182	(428 399)	8 831	(7 956)	7 809	(27 212)	252	-	525 630	(447 550)
	5213	за 2018 год	501 151	(401 272)	30 813	(4 868)	4 848	(33 325)	(1 914)	1 350	525 182	(428 399)
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2019 год	440 215	(198 530)	39 370	(738)	738	(17 438)	427	(252)	479 274	(215 482)
	5214	за 2018 год	436 817	(180 702)	3 202	(499)	452	(17 863)	695	(417)	440 215	(198 530)
прочие ОС	5205	за 2019 год	304 098	(224 844)	12 722	(9 011)	8 954	(24 069)	-	-	307 809	(239 859)
	5215	за 2018 год	298 339	(195 906)	7 259	(2 718)	2 718	(30 723)	1 219	(983)	304 099	(224 844)
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
связки	5222	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения произв. 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	31 960	40 693	-	(60 923)	-	11 730
	5250	за 2018 год	21 841	83 880	-	(41 274)	(32 487)	31 960
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2019 год	31 960	40 051	-	(60 923)	-	11 088
	5251	за 2018 год	21 841	51 393	-	(41 274)	-	31 960
оборудование к установке	5242	за 2019 год	-	642	-	-	-	642
	5252	за 2018 год	-	32 487	-	-	(32 487)	-

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	423	925
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	423	925
здания и дороги	5264	-	-
прочие ОС	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-

20

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	4 388	3 573	4 584
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	689 371	636 637	767 919
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	36 026	5 689	5 689
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2019 год	34 115	-	3 432	(3 420)	-	-	-	34 127	-	
	5311	за 2018 год	34 115	-	26 002	(26 002)	-	-	-	34 115	-	
	инвестиции, в том числе:	5302	за 2019 год	34 115	-	3 432	(3 420)	-	-	-	34 127	-
		5312	за 2018 год	34 115	-	26 002	(26 002)	-	-	-	34 115	-
	инвестиции в дочерние общества	53021	за 2019 год	4 705	-	-	-	-	-	-	4 705	-
		53121	за 2018 год	30 707	-	-	(26 002)	-	-	-	4 705	-
	инвестиции в зависимые общества	53022	за 2019 год	26 002	-	3 420	-	-	-	-	29 422	-
		53122	за 2018 год	-	-	26 002	-	-	-	-	26 002	-
	инвестиции в другие организации	53023	за 2019 год	3 408	-	12	(3 420)	-	-	-	3 408	-
		53123	за 2018 год	3 408	-	-	-	-	-	-	-	-
	прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5313	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53031		за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53131		за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53032		за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53132		за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53033		за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53133		за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53034		за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53134		за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
долгосрочные депозиты		53035	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		53135	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53036	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53136	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
другие	5305	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5306	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5307	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5317	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	53071	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		53171	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	краткосрочные депозиты	53072	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		53172	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	векселя третьих лиц	53073	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		53173	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	облигации	53074	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		53174	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	5300	за 2019 год	34 115	-	3 432	(3 420)	-	-	-	34 127	-	
	5310	за 2018 год	34 115	-	26 002	(26 002)	-	-	-	34 115	-	

22

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	34 115	-	-	-	34 127	-	-	-
	5311	за 2018 год	34 115	-	-	-	34 115	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2019 год	34 115	-	-	-	34 127	-	-	-
	5312	за 2018 год	34 115	-	-	-	34 115	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2019 год	4 705	-	-	-	4 705	-	-	-
	53121	за 2018 год	30 707	-	-	-	4 705	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2019 год	26 002	-	-	-	29 422	-	-	-
	53122	за 2018 год	-	-	-	-	26 002	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2019 год	3 408	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2018 год	3 408	-	-	-	3 408	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	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.	
		субсидиарный баланс	баланс	субсидиарный баланс	баланс	субсидиарный баланс	баланс
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 продаж), - 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 продаж), - 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	
			субсидиарный баланс	балансовая стоимость	Поступление и затраты	Выбыло		Оборот запасов между их группами (видами)	субсидиарный баланс	балансовая стоимость
						субсидиарный баланс	балансовая стоимость			
Запасы - всего	5400	за 2019 год	843 525	843 525	12 183 771	(12 110 935)	-	926 361	-	926 361
	5420	за 2018 год	767 007	767 007	14 153 570	(14 077 052)	-	843 525	-	843 525
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 год	710 426	710 426	3 759 308	(3 694 220)	-	9 780	-	765 294
	5421	за 2018 год	516 884	516 884	3 942 197	(3 801 426)	-	52 771	-	710 426
животные на выращивании и откорме	5402	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
запасы в незавершенном производстве	5403	за 2019 год	108 391	108 391	7 061 354	(7 056 283)	-	-	-	113 462
	5423	за 2018 год	175 741	175 741	7 747 402	(7 814 752)	-	-	-	108 391
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2019 год	24 708	24 708	1 373 109	(773 613)	-	(596 896)	-	27 208
	5424	за 2018 год	74 382	74 382	2 463 971	(1 807 597)	-	(706 048)	-	24 708
товары отгруженные	5405	за 2019 год	-	-	-	(586 819)	-	587 216	-	397
	5425	за 2018 год	-	-	-	(653 277)	-	653 277	-	-

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	321 492	704 654	516 807
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	321 492	704 654	516 807
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 погашения		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)	принято-число проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 год	42 069	(39 620)	(4 546)	-	(142 967)	(6 268)	-	9 717	(6 825)	142 554	-	166 984	(166 045)	
	5521	за 2018 год	37 590	(32 545)	532	253	(24 153)	(10 769)	-	15 829	(1 249)	15 712	-	42 069	(39 620)	
в том числе:																
покупатели и заказчики	5502	за 2019 год	38 659	(37 920)	(5 991)	-	(140 607)	(4 736)	-	9 394	(5 991)	141 940	-	164 081	(163 142)	
	5522	за 2018 год	32 241	(31 302)	-	-	(23 017)	(7 875)	-	15 510	(889)	15 382	-	38 859	(37 920)	
авансы выданные	5503	за 2019 год	1 358	(1 359)	1 424	-	(1 513)	-	44	-	(786)	45	-	2 041	(2 041)	
	5523	за 2018 год	1 184	(1 184)	396	-	(809)	(48)	-	319	(316)	142	-	1 358	(1 358)	
прочие дебиторы	5504	за 2019 год	1 852	(942)	21	-	(847)	(1 532)	-	279	(48)	569	-	862	(862)	
	5524	за 2018 год	4 165	(59)	136	253	(327)	(2 846)	-	-	(44)	188	-	1 862	(342)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 год	3 161 222	-	13 568 446	15 975	-	(14 518 828)	(19)	-	-	(142 554)	-	2 104 242	-	
	5530	за 2018 год	4 869 162	-	15 179 365	2 024	-	(16 673 512)	(105)	-	-	(15 712)	-	3 161 222	-	
в том числе:																
покупатели и заказчики	5511	за 2019 год	3 047 797	-	10 280 665	-	-	(11 231 862)	-	-	-	(141 940)	-	1 954 640	-	
	5531	за 2018 год	4 476 934	-	10 935 025	-	-	(12 348 780)	-	-	-	(15 382)	-	3 047 797	-	
авансы выданные	5512	за 2019 год	35 193	-	2 224 307	-	-	(2 166 066)	(17)	-	-	(45)	-	93 372	-	
	5532	за 2018 год	32 391	-	1 639 246	-	-	(1 636 302)	-	-	-	(142)	-	35 193	-	
задолженность Участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5514	за 2019 год	78 232	-	1 083 474	15 975	-	(1 120 860)	(2)	-	-	(569)	-	56 230	-	
	5534	за 2018 год	158 837	-	2 605 094	2 024	-	(2 688 430)	(105)	-	-	(188)	-	78 232	-	
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2019 год	3 203 291	(39 620)	13 568 900	15 975	(142 967)	(14 525 096)	(19)	9 717	(6 825)	-	-	2 271 226	(166 045)	
	5520	за 2018 год	4 706 752	(32 545)	15 179 897	2 277	(24 153)	(16 684 281)	(105)	15 829	(1 249)	-	-	3 203 291	(39 620)	

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	296 267	129 222	291 523	251 903	255 367	222 822
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	291 641	128 499	287 167	249 247	252 291	220 988
авансы выданные	5542	2 764	723	3 984	2 606	1 514	330
прочие дебиторы	5543	862	-	392	50	1 562	1 503

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)	пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 год	3 270 419	14 993 695	367 841	(16 335 235)	(338)	-	2 296 382
	5580	за 2018 год	4 518 976	16 529 894	167 219	(17 945 331)	(339)	-	3 270 419
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2019 год	3 023 823	7 098 944	-	(8 107 193)	(338)	-	2 015 236
	5581	за 2018 год	4 167 346	8 467 303	-	(9 610 487)	(339)	-	3 023 823
векселя к уплате	5562	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2019 год	68 102	1 696 031	-	(1 705 060)	-	-	59 073
	5583	за 2018 год	72 708	1 679 834	-	(1 684 440)	-	-	68 102
задолженность по страховым взносам	5564	за 2019 год	38 554	496 743	423	(502 420)	-	-	33 300
	5584	за 2018 год	28 718	479 335	3	(469 502)	-	-	38 554
задолженность по налогам и сборам	5565	за 2019 год	123 850	2 413 588	524	(2 366 247)	-	-	171 715
	5585	за 2018 год	234 073	2 311 750	10	(2 421 983)	-	-	123 850
авансы полученные	5566	за 2019 год	803	2 273 879	366 894	(2 640 241)	-	-	1 335
	5586	за 2018 год	422	1 259 800	167 206	(1 426 625)	-	-	803
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2019 год	131	-	-	(130)	-	-	1
	5587	за 2018 год	167	-	-	(36)	-	-	131
прочие кредиторы	5568	за 2019 год	15 156	1 014 510	-	(1 013 944)	-	-	15 722
	5588	за 2018 год	15 542	2 331 872	-	(2 332 258)	-	-	15 156
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2019 год	3 270 419	14 993 695	367 841	(16 335 235)	(338)	-	2 296 382
	5570	за 2018 год	4 518 976	16 529 894	167 219	(17 945 331)	(339)	-	3 270 419

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	534 573	247 912	399 112
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	534 572	247 782	398 870
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	1	130	35
прочие кредиторы	5599	-	-	207

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
Материальные затраты	5610	5 498 838	6 145 874
Расходы на оплату труда	5620	1 689 230	1 700 422
Отчисления на социальные нужды	5630	479 930	479 625
Амортизация	5640	68 727	82 749
Прочие затраты	5650	517 384	551 061
Итого по элементам	5660	8 254 109	8 959 631
Изменение остатков			
Прирост ((-)):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(1 333 985)	(1 990 559)
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	(43 471)	(83 889)
Уменьшение ((+)):	5680		
продажа готовой продукции	5681	738 174	1 734 649
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	35 439	72 783
продажа товаров отгруженных	5683	586 819	653 277
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	(5 071)	67 350
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 232 014	9 413 242

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	161 058	215 189	(209 706)	(43 358)	123 183
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	39 340	5 225	(1 185)	(38 382)	4 998
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	-	-	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	-	-	-	-	-
обязательство по оплате отпусков	5708	121 718	209 964	(208 521)	(4 976)	118 185
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		160 592	-	-	-	122 603

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	-	-	-
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	4 893	2 564	5 512
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	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие расходы	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель
 (подпись)

 (расшифровка подписи)
 06.01.2020 г.

№ 1 от 01.01.2020

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 г.
АО «Газпром электрогаз»

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

I. Общие сведения

1. Общая информация

На основании приказа Министерства газовой промышленности СССР № 244-орг от 02.12.1977 создан Специализированный монтажно-наладочный трест «Союзгазэнергореммонтаж».

На основании приказа Министерства газовой промышленности СССР № 36 от 25.01.1988 Специализированный монтажно-наладочный трест «Союзгазэнергореммонтаж» переименован в Производственное строительно-монтажное объединение «Союзэлектрогаз».

На основании приказа Государственного газового концерна «Газпром» №197/орг. от 29.12.1990 Производственное строительно-монтажное объединение «Союзэлектрогаз» преобразовано в Государственное строительно-монтажное предприятие «Союзэлектрогаз».

В соответствии с распоряжением Комитета по управлению имуществом Краснодарского края №05/640 от 13.10.1994 Государственное строительно-монтажное предприятие «Союзэлектрогаз» Государственного газового концерна «Газпром» преобразовано в Дочернее акционерное общество открытого типа «Электрогаз» Российского акционерного общества «Газпром» (ДАООТ «Электрогаз» РАО «Газпром»).

23.12.1998 на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров (протокол № 2 от 20.11.1998) изменено наименование Общества с Дочернее акционерное общество открытого типа «Электрогаз» Российского акционерного общества «Газпром» (ДАООТ «Электрогаз» РАО «Газпром») на Дочернее открытое акционерное общество «Электрогаз» Открытого акционерного общества «Газпром» (ДАОО «Электрогаз» ОАО Газпром»).

24.09.2015 на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров (протокол №1 от 08.09.2015г.) изменено наименование Общества с Дочернее открытое акционерное общество «Электрогаз» Открытого акционерного общества «Газпром» на Акционерное общество «Газпром электрогаз» (АО «Газпром электрогаз»).

По состоянию на отчетную дату акционерами Общества являются следующие юридические лица, владеющие не менее 5% общего количества акций:

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром центрремонт», место нахождения: 141112, Московская область, Щелковский район, г. Щелково, ул. Московская, д.1, помещ.98. Доля участия лица в уставном капитале: 56,2489%. Общество с ограниченной ответственностью «Газпром центрремонт» передало права, удостоверенные обыкновенными именными акциями в количестве 43 360 штук, в доверительное управление Акционерного общества «Газстройпром», ИНН 7842155505, ОГРН 1187847178705, место нахождения: 196084, г. Санкт-Петербург, ул. Ташкентская, д. 3, корп. 3, лит. Б, эт/ком 22/22 на основании договора от 20.09.2019, дата получения эмитентом уведомления о передаче прав, удостоверенных акциями, в доверительное управление 24.10.2019.

Общество с ограниченной ответственностью «Калининградский центр правовой помощи», место нахождения: 236022, Россия, Калининградская область, Калининград, Советский проспект, д. 14-16 оф. 213. Доля участия лица в уставном капитале: 7,3217%.

Номинальный держатель - Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», место нахождения: ул. Спартаковская, д.12, г. Москва, 105066.

Количество обыкновенных акций АО «Газпром электрогаз», зарегистрированных в реестре акционеров АО «Газпром электрогаз» на имя номинального держателя: 7 808.

АО «Газпром электрогаз»

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

Количество привилегированных акций АО «Газпром электрогаз», зарегистрированных в реестре акционеров АО «Газпром электрогаз» на имя номинального держателя: 9 154.

Общество зарегистрировано по адресу: 117449, Российская Федерация, г. Москва, ул. Винокурова, д. 3.

ИНН: 2310013155, КПП: 772701001, ОГРН: 1022301610297, ОКПО: 04601386

ОКВЭД: 43.21, 25.11, 25.12, 27.11.1, 27.12, 28.99.9, 33.11, 33.12, 33.13, 33.14, 33.20, 41.20, 42.21, 42.22.1, 42.22.2, 42.22.3, 43.22, 43.29, 43.99.3, 43.99.7, 43.99.9, 46.69.5, 46.69.9, 49.41.1, 49.41.2, 49.41.3, 55.90, 62.01, 68.20.1, 68.20.2, 70.22, 71.12, 71.12.1, 71.12.12, 71.12.13, 71.12.2, 71.12.41, 71.12.45, 71.12.46, 71.20.3, 71.20.4, 71.20.9, 72.19.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31.12.2019 года Общество имело в своем составе 13 территориально обособленных структурных подразделений (филиалов):

п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1.	Филиал «Афипэлектрогаз»	353241, Краснодарский край, Северский район, п. Афипский, ул. Шоссейная,33
2.	Филиал «Кубаньэлектрогаз»	353235, Краснодарский край, Северский район, п. Афипский, ул.Шоссейная,33/1
3.	Филиал «Мосэлектрогаз»	142000, Московская обл., г. Домодедово, ул.Станционная,28
4.	Филиал «Надымэлектрогаз»	629736, ЯНАО, Тюменская обл. г. Надым, 8 проезд
5.	Филиал «Новоуренгойэлектрогаз»	629300, Российская Федерация, Ямало-Ненецкий автономный округ, Тюменская область, г. Новый Уренгой, Западная промзона, панель Е, а/я 993
6.	Филиал «Оренбургэлектрогаз»	460027, г. Оренбург, ул. Амурская, 131
7.	Филиал «Пермэлектрогаз»	617760, Пермский край, г. Чайковский, пр. Шлюзовой, 7
8.	Филиал «Саратовэлектрогаз»	410086, г. Саратов, ул. Елшанская,5
9.	Филиал «Сервисэлектрогаз»	353241, Краснодарский край, Северский район, п. Афипский, ул. Краснодарская,79А
10	Филиал «Сургутэлектрогаз»	628415, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Пролетарская, 35
11	Филиал «Ухтаэлектрогаз»	169304, Республика Коми, г. Ухта, ул. Чернова, 12
12	Филиал «ЭлектрогазПроект»	350051, г. Краснодар, ул. Раппаппелевская, 248
13	Филиал «Югорскэлектрогаз»	628260, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Югорск, улица Промышленная, 23

3. Основные виды деятельности

В настоящее время АО «Газпром электрогаз» является одним из ведущих специализированных предприятий газовой отрасли России.

Основными направлениями деятельности АО «Газпром электрогаз» являются:

- подрядная деятельность в части нового строительства, технического перевооружения, реконструкции, капитального ремонта, пусковой и профилактической наладки, диагностического обследования и сервисного обслуживания энергетического оборудования и систем энергоснабжения предприятий ПАО «Газпром», объектов электроснабжения и систем ЭХЗ, электрометрического обследования состояния трубопроводов интенсивным и комплексным методами;

- изготовление блочно-комплектных трансформаторных подстанций напряжением 110/35/6(10) кВ, мощностью до 125 МВА, блочно-комплектных дизельных электростанций мощностью до 1,0 МВт, блочно-комплектных устройств электрохимической защиты, блочно-комплектных трансформаторных подстанций от 25 до 2500 кВА, блочно-модульные закрытые распределительные устройства 10(6) кВ, блочно-комплектные устройства с пунктом автоматического регулирования (БКУ-ПАРН), металлоконструкции силами филиала «Афипэлектрогаз»;

- проектно-изыскательские, проектно-конструкторские работы, разработка новых блочно-комплектных изделий и систем электроснабжения для предприятий ПАО «Газпром» силами филиала «ЭлектрогазПроект»;

- производство блочно-комплектных устройств электроснабжения на базе альтернативных источников электрической энергии (солнечных модулей и ветроэнергетических установок различного типа), а также с применением газопоршневых установок мощностью до 200 кВт.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Решением внеочередного Общего собрания акционеров протокол №1 от 30.10.2009 г. полномочия единоличного исполнительного органа (генерального директора) переданы управляющей организации - Обществу с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Электрогаз», сокращенное фирменное наименование ООО «УК «Электрогаз».

Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа (Генерального директора) АО «Газпром электрогаз» Управляющей организации №2 УК от 31.10.2015.

Генеральный директор управляющей организации ООО «УК «Электрогаз» - Савельев Андрей Петрович.

Совет директоров Общества:

1. Васильев Николай Вячеславович - Начальник Управления ПАО «Газпром»;
2. Глюз Елена Петровна - Заместитель Генерального директора по экономике и финансам ООО «Газпром центрремонт»;
3. Говердовский Андрей Николаевич - Генеральный директор ПАО «ТМ»;
4. Давыдов Алексей Александрович - Заместитель Генерального директора по экономике и финансам АО «Газпром электрогаз»;
5. Калачев Владимир Юрьевич - Заместитель генерального директора по ремонтному производству ООО «Газпром центрремонт»;
6. Савельев Андрей Петрович - Генеральный директор ООО «УК «Электрогаз»;
7. Шаповало Анатолий Антонович - Начальник Управления ПАО «Газпром».

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

Ревизионная комиссия:

Бикулов Вадим Касымович - начальник Управления ПАО «Газпром»;
Салехов Марат Хасанович - начальник Управления ПАО «Газпром»;
Храмова Елена Игоревна - начальник Финансового управления ООО «Газпром центрремонт».

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 2 042 человека в 2019 году;
- 2 119 человек в 2018 году;
- 2 137 человек в 2017 году;

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

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика на 2019 год разработана с учетом всех особенностей деятельности Общества с использованием Положений по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций и утверждена приказом Общества от 29.12.2018 года № 412.

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

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

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках,

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

финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, 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. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

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

9. Нематериальные активы

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

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается линейным способом посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования, который определяется исходя из:

- срока действия прав (исключительных и неисключительных) организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

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

Срок полезного использования нематериального актива и способ определения амортизации нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

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

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты на приобретение и создание нематериальных активов, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы.

10. Результаты исследований и разработок

В составе показателя баланса «Результаты исследований и разработок» отражаются затраты на незавершенные НИОКР, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы. Затраты по НИОКР, не давшие положительного результата, списываются на прочие расходы.

11. 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 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, и принятые в эксплуатацию объекты недвижимости, которые учитываются в составе основных средств после передачи документов на государственную регистрацию прав собственности.

Оценка объектов основных средств производилась в размере фактических расходов на их приобретение или строительство, включающих в себя суммы, установленные договорами купли-продажи, поставки, строительного подряда и иными договорами, а также прочие затраты, непосредственно связанные с приобретением объекта основных средств. В случае несущественности прочих расходов (менее 5% от первоначальной стоимости) они включаются в состав расходов по обычным видам деятельности либо прочих расходов. На основании п.9.4 Учетной политики Общества – АО «Газпром электрогаз» и его филиалы учитывают в бухгалтерском учете основные средства по первоначальной (по ранее переоцененным – по восстановительной) стоимости и не осуществляют их переоценку.

В бухгалтерском балансе основные средства, отражены по первоначальной стоимости, за минусом амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а

АО «Газпром электрогаз»

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

приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов принятых на баланс (число лет)	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г.
Здания и дороги	8 - 50 лет	5 - 30 лет
Сооружения	12 - 50 лет	5 - 20 лет
Оборудование и машины	10 - 18 лет	1 - 10 лет
Транспортные средства	5 - 10 лет	3 - 10 лет
Объекты социальной сферы	5 - 50 лет	10 - 15 лет

Амортизация не начисляется по:

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

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) без НДС за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс. руб. без НДС, принятые к учету до 01.01.2011 года учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01.01.2011 года в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. без НДС за единицу. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены 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.

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором) в оценке, указанной в акте приемки-передачи полученных основных средств (по балансовой стоимости лизингодателя, без НДС) и амортизация по ним не начисляется.

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

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Объекты, не требующие монтажа, но находящиеся на складе, учитываются в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

Затраты на строительство объектов недвижимости, подлежащих продаже по окончании строительства, учитываются в составе незавершенного строительства. После подачи документов на государственную регистрацию прав на такие объекты, они переводятся в состав товаров отгруженных. В бухгалтерском балансе отражаются в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 отчетных периодов.

12. Финансовые вложения

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

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение.

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

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

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

Общество не создавало в отчетном периоде резерва под обесценение финансовых вложений ввиду отсутствия на 31 декабря отчетного года финансовых вложений, цена которых имеет тенденцию к существенному снижению.

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

13. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются расходы будущих периодов».

14. 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 (по средней скользящей себестоимости).

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

Товары для перепродажи, а также материалы, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражаются в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости.

На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образуется резерв, отнесенный на увеличение прочих расходов. На отчетную дату в учете Общества указанные материально-производственные запасы отсутствуют.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. рублей (включительно) без НДС за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев, специальная одежда, а также предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода).

Материально-производственные запасы, приобретенные для производства работ по основным видам деятельности Общества и проданные в последствии субподрядчикам для выполнения последними указанных работ на субподрядной основе, учитываются в составе материалов, а доходы и расходы от их продажи – в составе прочих доходов и расходов.

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

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

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

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

Оценка готовой продукции при выбытии производится по себестоимости каждой единицы (относительно филиала «Афипэлектрогаз»).

16. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе, платежи за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности, производимые в виде фиксированного разового платежа), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

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

В составе расходов будущих периодов, в частности, учитываются:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (за исключением права использования наименования места происхождения товара), производимые в виде фиксированного разового платежа на основании лицензионных договоров, договоров коммерческой концессии и иных аналогичных договоров, имеющих определенный срок действия и подлежащего списанию в течение срока действия договоров;
- расходы на приобретение лицензии на осуществление деятельности, права на которую не подлежат передаче в порядке правопреемства (при реорганизации в форме слияния).

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

17. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, в соответствии с учетной политикой показывается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. При этом, если доля сомнительной задолженности признана незначительной (менее 5%) в общей дебиторской задолженности, резервы не создаются. Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

По задолженности организаций, входящих в Группу Газпром, резерв по сомнительным долгам не создается, поскольку, учитывая наличие контроля со стороны ПАО «Газпром» над дочерними организациями, Общество не предполагает возможности невозврата такой задолженности.

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

Информация о кредиторской задолженности также представляется без исключения погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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.

18. 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.

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

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку 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 начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, в случае несущественности указанных видов денежных потоков;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов).

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

по текущей деятельности по строке 4119 «Прочие поступления»:

- от продажи иного имущества
- авансы, полученные от покупателей, заказчиков
- косвенные налоги по текущей деятельности
- прочие поступления

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

по строке 4129 «Прочие платежи»:

- отчисления по страховым взносам
- прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)
- на выдачу авансов
- прочие выплаты

по инвестиционной деятельности по строке 4219 «Прочие поступления»:

- прочие поступления

по строке 4229 «Прочие платежи»:

- направлено на расчеты по капитальному строительству
- косвенные налоги по инвестиционной деятельности

по финансовой деятельности по строке 4329 «Прочие выплаты и перечисления»:

- погашение обязательств по финансовой аренде
- косвенные налоги по финансовой деятельности.

19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала.

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

20. Кредиты и займы полученные

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

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

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

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 пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в пункте «Кредиты и займы».

21. Оценочные обязательства

Общество признавало в 2019 году в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- на гарантийный ремонт (расширенные гарантии) и обслуживание отгруженной продукции.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Вышеуказанные оценочные обязательства в 2019 году признаются на конец отчетного года (налогового периода).

Оценочное обязательство создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства и отражается в бухгалтерском балансе по строкам 1430 и 1540 «Оценочное обязательство».

Суммы иных признанных оценочных обязательств, существующих на отчетную дату, относятся на прочие расходы либо признаются в составе кредиторской задолженности по выполнению обязательства, по которому они были созданы.

В Обществе в 2019 году в бухгалтерском учете не создавался резерв по единовременной выплате при увольнении на пенсию и по выплате вознаграждений по итогам работы за год.

22. Налогообложение

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

Информация о постоянных и временных разнице формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно. Суммы переплаты (авансовые платежи) в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

23. Признание доходов (выручки)

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Выручка от реализации иного имущества и по прочим хозяйственным операциям, не относящимся, к обычными видами деятельности для Общества и его филиалов (реализация материалов, основных средств, несистематическая аренда, предоставление мест в общежитиях, иные случаи реализации товаров, работ, услуг, носящие разовый характер) отражается на балансовом счете 91 «Прочие доходы и расходы».

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления;
- Внереализационные доходы в виде сумм восстановленных резервов;
- Доходы в виде сумм полученных материалов и иного имущества при демонтаже или разборке при ликвидации основных средств;
- Доходы в виде стоимости излишков МПЗ и прочего имущества, выявленных при инвентаризации;
- Доходы в виде сумм кредиторской задолженности, с истечением срока исковой давности по другим основаниям;
- Доходы от оказания агентских услуг;
- Доходы от списания излишней суммы оценочных обязательств, выявленные при инвентаризации, не принимаемые для целей налогового учета;
- Доходы от списания ТМЦ и прочих ценностей;
- Доходы – Поступления в возмещение причиненных организацией убытков;
- Доходы от сторно пеней и штрафов по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами;
- Доходы, выявленные при инвентаризации прочих обязательств;
- Возмещение издержек, связанных с рассмотрением дел в судах (государственная пошлина и т.п.);
- Доходы от предоставления во временное пользование за плату своих активов;
- Доходы от продажи иных активов;
- Доходы от продажи основных средств и материально-производственных запасов;

- Доходы от продажи материалов – прочие, не принимаемые для налогообложения НДС;
- Курсовые разницы по расчетам в у.е.;
- Положительные/отрицательные разницы-отклонения от курса ЦБ;
- Прибыли прошлых лет;
- Прочие доходы;
- Проценты к получению;
- Штрафы, пени, неустойки, проценты, полученные за нарушение условий договоров.

24. Признание расходов

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

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

Прочие расходы, в основном, включают:

- Возмещение причиненных убытков;
- Выплаты работникам – другие компенсации и выплаты;
- Затраты на аннулированные производства, заказы, а также на производство, не давшее продукции;
- Недостачи ТМЦ при инвентаризации, хищения при отсутствии виновных лиц, не принимаемые для налогового учета;
- НИОКР, не давшие положительного результата;
- Объекты социально-культурной сферы;
- Отчисления профсоюзным организациям;
- Прочие расходы;
- Проценты по долговым обязательствам – кредитам;
- Расходы на услуги банков, включая расходы по установке банк-клиента;
- Расходы от предоставления во временное пользование за плату своих активов;
- Расходы от продажи иных активов;
- Расходы от продажи основных средств и материально-производственных запасов;
- Расходы в виде сумм полученных материалов и иного имущества при демонтаже или разборке при ликвидации основных средств;
- Расходы на формирование резервов по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете;
- Расходы по увеличению приведенной стоимости оценочных обязательств (процентов), не принимаемые для целей налогообложения;
- Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах (судебные расходы, госпошлины и т.д.);
- Расходы, связанные с безвозмездным получением(передачей) имущества (работ, услуг) или имущественных прав, не принимаемых в НУ;
- списание дебиторской задолженности, безнадежных долгов, в т.ч. не покрытые за счет резервов;
- списание ТМЦ, инвентаря непроизводственного назначения, не принимаемое для целей налогообложения;
- Убытки прошлых лет;
- Услуги организаций непроизводственного назначения;
- Штрафы, пени, неустойки, проценты за нарушение условий договора.

25. Учет договоров строительного подряда

В 2019 году Общество выступало в качестве подрядчика либо в качестве субподрядчика в Договорах строительного подряда.

В связи с тем, что длительность выполнения Обществом соответствующих договоров более одного отчетного года и сроки начала и окончания Договоров приходились на разные отчетные годы, Общество применяло в 2019 году положение по

бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008) в части определения выручки «по мере готовности» в соответствии с Учетной политикой Общества.

Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляла более одного отчетного года (длительный характер) или сроки начала и окончания которых приходились на разные отчетные периоды, определялась способом «по мере готовности» исходя из подтвержденной степени завершенности работ по договору на отчетную дату.

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

При устранении неопределенности в достоверном определении финансового результата, выручка и расходы по договору признаются способом «по мере готовности».

Общество определяет степень завершенности работ по договору подряда на отчетную дату методом определения доли выполненного объема работ в общем объеме работ по договору, которая определялась путем расчета доли выполненных работ в натуральных показателях в общем объеме работ по договору (в километрах дорожного полотна, кубометрах бетона и т.п.).

Если предметом договора является строительство сложных объектов, включающее в себя выполнение комплекса различных работ, которые нельзя привести к единому натуральному измерителю, Общество выбрало метод экспертной оценки.

Результаты экспертной оценки, документально оформленные в виде справки, экспертного заключения или иного документа, передавались в бухгалтерию.

Учет выручки ведется с применением счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» ежемесячно.

Сальдо на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» до полного завершения работ по договору может быть как активным, так и пассивным.

Если эта разница положительна, то она отражается в бухгалтерском балансе – по строке 1260 «Прочие оборотные активы», если разница отрицательна – по строке 1550 «Прочие краткосрочные обязательства».

Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения. Косвенные расходы распределяются между договорами пропорционально величине прямых расходов (зарботной плате персонала основного производства).

Доходы Общества, не связанные непосредственно с исполнением договора, и возникающие в результате нецелевого использования активов (например, продажи Обществом излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора), в выручку по договору не включаются и учитываются как прочие доходы.

Порядок признания выручки способом «по мере готовности», предусмотренный ПБУ 2/2008, применяется ко всем договорам, подпадающим под действие этого ПБУ, независимо от того, предусмотрена договором поэтапная сдача работ или нет.

26. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2019 год изменения не вносились.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от

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

19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

III. Раскрытие существенных показателей

27. Основные средства

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

Основные средства, полученные в аренду.

В течение 2019 года Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2019 г. 138 916 тыс. руб.
в 2018 г. 100 590 тыс. руб.
в 2017 г. 4 519 тыс. руб.

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

в 2019 г. 102 829 тыс. руб.
в 2018 г. 234 173 тыс. руб.
в 2017 г. 34 740 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

В течение 2019 года Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2019 г. 4 174 тыс. руб.
в 2018 г. 0 тыс. руб.
в 2017 г. 404 тыс. руб.

28. Незавершенные капитальные вложения

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

АО «Газпром электрогаз»

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

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

	тыс. руб.		
	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Незавершенное строительство	11 088	30 678	14 105
Незавершенные вложения в основные средства	642	1 282	7 736
Итого	11 730	31 960	21 841

29. Материалы и товары для перепродажи

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

В строке 1211 «Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности» бухгалтерского баланса отражены:

	тыс. руб.		
Наименование статьи	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2017 г.
Сырьё и материалы	635 142	584 466	406 496
Полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	109 210	96 255	82 037
Топливо	2 654	2 330	1 509
Тара и тарные материалы	50	40	41
Запасные части	1 172	961	1 160
Прочие материалы	4 535	3 586	2 756
Материалы, переданные в переработку на сторону	1 305	-	1 558
Строительные материалы	743	285	480
Инвентарь и хозяйственные принадлежности, специальная оснастка и специальная одежда	30 483	22 503	20 847
Итого	785 294	710 426	516 884

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

Материально-производственные запасы, находящиеся на ответственном хранении отражены на забалансовом счете в оценке, предусмотренной в договоре, составили:

на 31 декабря 2019 г. 1 626 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 г. 1 626 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 г. 50 326 тыс. руб.

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

30. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, 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	-	-	-	-	-	1
Затраты на приобретение программного обеспечения	33 466	8 677	24 131	48 309	28 831	4744
Прочие	32 767	45 581	27 479	13 062	34 107	4 458
ИТОГО	66 233	54 258	51 610	61 371	62 938	9 202

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

Сумма выделенного налога на добавленную стоимость, предъявленная поставщиками и субподрядчиками, в полном объеме отражена в бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям».

на 31 декабря 2019 г. 225 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. 289 тыс. руб.
на 31 декабря 2017 г. 946 тыс. руб.

32. Дебиторская задолженность

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

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

В составе показателя «Авансы выданные» по строкам 1233 и 1238 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных авансов по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных активов, отражены в строке 1239 бухгалтерского баланса «Прочие дебиторы».

АО «Газпром электрогаз»

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

Сумма авансов, отраженных в составе дебиторской задолженности в строке 1238, составляет:

на 31 декабря 2019 г. 93 372 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 г. 35 193 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 г. 32 391 тыс. руб.

При этом сумма НДС по строке 1238, по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в указанных строках, составляет:

на 31 декабря 2019 г. 0 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 г. 1 808 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 г. 569 тыс. руб.

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

Вид задолженности	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Задолженность персонала по расчетам с Обществом	954	1 172	804
Задолженность персонала по оплате труда	-	-	7
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	2 233	1 320	2 495
Переплата по налогам и сборам	11 255	18 800	16 347
Переплата по страховым взносам	15 430	23 007	18 448
Прочая дебиторская задолженность	26 358	35 443	125 842
В т.ч. аренда	5 051	719	843
страхование	3 223	2 559	2 178
услуги комиссионера (агента)	4 572	20 169	106 584
прочие дебиторы	13 512	11 996	16 237
Итого	56 230	79 742	163 943

33. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» в Обществе отражена задолженность по объему выручки, признанной "по мере готовности" по состоянию:

на 31 декабря 2019 г. 167 961 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 г. 250 511 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 г. 115 597 тыс. руб.

34. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 77 тыс. руб. и состоит из 57 814 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая и 19 272 штук привилегированных именных акций типа А номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

АО «Газпром электрогаз»

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

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.
Акционеры, всего:	57 814	57 814	19 272	19 272
В том числе:	46 803	46 803	6 701	6 701
владеющие более 5% акций:				
юридические лица:	46 803	46 803	6 701	6 701
физические лица:	-	-	-	-
Прочие	11 011	11 011	12 571	12 571
ИТОГО:	57 814	57 814	19 272	19 272

По состоянию на 31 декабря 2019 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2019 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

Изменение значения строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов» в течение 2018 года и 2019 года связано со списанием ранее переоцененных основных средств.

Резервный капитал

- Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 % от величины уставного капитала Общества.
- Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

Согласно, Решений участника по итогам работы Общества за предыдущие отчетные периоды были начислены доходы, подлежащие выплате участнику:

за 2018 г 0 тыс. руб.
за 2017 г 0 тыс. руб.
за 2016 г 0 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. соответствующая задолженность в сумме 1 тыс. руб. отражена в составе краткосрочных обязательств по строке 1529 «Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов» бухгалтерского баланса.

35. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

	Кредиты	Займы
в 2019 г.	3 284 300	1 605 000
в 2018 г.	6 109 600	-
в 2017 г.	4 936 100	-

тыс. руб

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

	Кредиты	Займы
в 2019 г.	(4 430 800)	(305 000)
в 2018 г.	(6 228 600)	-
в 2017 г.	(4 889 700)	-

тыс. руб.

АО «Газпром электрогаз»

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

тыс. руб.

Кредиторы/ Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита по состоянию на 31.12.19 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.18 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.17 г.
Кредиторы:					
АО «Газпромбанк»	руб.	31.05.2019	-	1 146 500	1 265 500
Заимодавцы:					
ООО "Газпром центрремонт"	руб.	29.05.2020	1 300 000	-	-
Итого:			1 300 000	1 146 500	1 265 500
В том числе со сроком погашения до 1 года			1 300 000	1 146 500	1 265 500

Процентные ставки варьировались:

проценты

	2019 г	2018 г	2017 г
По краткосрочным кредитам	10,00 - 10,25	от 9,25 до 10,25	от 9,75 до 12,0
По краткосрочным займам	5,625 - 5,81	-	-

Дополнительная информация о возможности Организации на отчетную дату привлечь дополнительные денежные средства приведена в разделе 36 «Информация, связанная с использованием денежных средств».

36. Информация, связанная с использованием денежных средств

Дополнительная информация о возможности Организации на отчетную дату привлечь дополнительные денежные средства

тыс.руб.

	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Величина денежных средств, которая может быть дополнительно привлечена Обществом.	1 300 000	153 500	34 500

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие платежи»

тыс.руб.

	2019 г.	2018 г.
Прочие платежи	(1 134 364)	(1 105 927)
Авансы выданные	(73 588)	(30 914)
Перечисления во внебюджетные фонды	(448 686)	(447 380)
Перечисления негосударственным пенсионным фондам	(49 611)	(29 818)
Перечисление налоговых платежей	(228 186)	(227 333)
Оплата НДС (свернуто)	-	(24 022)
Перечисление по договорам ДМС	(10 933)	(14 178)

АО «Газпром электрогаз»

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

Перечисление страховым организациям	(4 992)	(23 716)
Перечисление подотчетных сумм	(200 912)	(188 755)
Прочие	(117 456)	(119 811)

37. Налогообложение

Налог на прибыль

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

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

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

АО «Газпром электрогаз»

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

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год			За 2018 год			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	18 884	-	18 884	(198 577)	-	(198 577)	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	3 776	-	3 776	(39 715)	-	(39 715)	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	(18 154)	-	(18 154)	27 947	-	27 947	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	14 772	-	14 772	(26 330)	-	(26 330)	
2410	Текущий налог на прибыль	(7 812)	X	(7 812)	-	X	-	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-	
2460	Прочее	(943)	-	(943)	(30)	-	(30)	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-	
2400	Чистая прибыль (убыток)	6 747	-	6 747	(196 990)	-	(196 990)	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	7 418	-	7 418	38 098	-	38 098	

АО «Газпром электрогаз»

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

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

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год (графа 5 таблицы 1)	За 2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	18 884	(198 577)
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20% за 2019 год, стр.1х20% за 2018 год)	3 776	(39 715)
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	7 418	38 098
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5х20% за 2019 год, стр.5х20% за 2018 год)	10 129	38 504
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	50 643	192 520
5.1		• Социальные выплаты	15 342	24 746
5.2		• Отчисления профкому	5 738	6 230
5.3		• Амортизация ОС	69	74
5.4		• Расходы, принимаемые с ограничением в НУ	14	19
5.5		• Расходы, не связанные с основной деятельностью	10 821	3 003
5.6		• Списание задолженности (дебиторской)	1	12
5.7		• Прибыль/убыток прошлых лет	11 088	567
5.8		• НДС не возмещаемый из бюджета	3 361	2 338
5.9		• Убыток НУ текущего года	-	142 506
5.10		• Прочие расходы	4 209	13 025
6		Постоянные налоговые активы (стр.7х20% за 2019 год, стр.7х20% за 2018 год)	2 711	406
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	13 558	2 030
7.1		• Дивиденды	10 564	641
7.2		• Списание задолженности	2 833	-
7.3		• Прочие расходы	161	1 389
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр.9х20% за 2019 год, стр.3х20% за 2018 год)	(18 154)	27 947
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	(90 774)	139 735
9.1		• Амортизация ОС	(1 272)	1 342
9.2		• Незавершенное производство	(49 366)	94 869
9.3		• Оценочные обязательства и резервы	(39 286)	39 176
9.4		• Резервы сомнительных долгов	1 205	456
9.5		• Материалы, в т.ч. неотфактурованные	53	(264)
9.6		• Прочие	(2 108)	4 156
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр/ 11х20: за 2019 год, стр. 11х20% за 2018 год)	14 772	(26 330)
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	73 858	(131 650)

АО «Газпром электрогаз»

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

№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год (графа 5 таблицы 1)	За 2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
11.1		• Амортизация ОС	(2 167)	(2 613)
11.2		• Незавершенное производство	97	(15)
11.3		• Материалы	(1 949)	98
11.4		• Выручка по выполненным этапам работ (счет 46)	76 352	(128 690)
11.5		• Расходы будущих периодов	(76)	(158)
11.6		• Оценочные обязательства и резервы	1 603	(270)
11.7		• Прочие	(2)	(2)
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	39 053	-
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	(7 812)	-
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(7 812)	-
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-
14	2460	Прочие расходы из прибыли	(943)	(30)
15	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1-стр.13-стр.14+стр.8-стр.10)	6 747	(196 990)

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 1	Наименование показателя	За 2019 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов (стр.2x20% за 2019 год)	272 693	(290 847)	(18 154)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	1 363 464	(1 454 238)	(90 744)
2.1	9.1	• Амортизация ОС	1 569	(2 841)	(1 272)
2.2	9.2	• Незавершенное производство	105 382	(154 748)	(49 366)
2.3	9.3	• Оценочные обязательства и резервы	313 670	(352 956)	(39 286)
2.4	9.4	• Резервы сомнительных долгов	2 039	(834)	1 205
2.5	9.5	• Материалы, в т.ч. неотфактурованные	718	(655)	53
2.6	9.6	• Убыток текущего периода	936 758	(936 758)	-
2.7	9.7	• Прочие	3 328	(5 436)	(2 108)
3	10	Изменение отложенные налоговые обязательств (стр.4x20% за 2019 год)	(38 045)	52 817	14 772
4	11	Временные налогооблагаемые разницы в т.ч.:	(190 229)	264 087	73 858
4.1	11.1	• Амортизация ОС	(4 684)	2 517	(2 167)

АО «Газпром электрогаз»

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

№ п/п	№ строк Таблицы 1	Наименование показателя	За 2019 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
4.2	11.2	• Незавершенное производство	(5 613)	5 710	97
4.3	11.3	• Материалы	(4 390)	2 441	(1 949)
4.4	11.4	• Выручка по выполненным этапам работ (счет 46)	(135 006)	211 358	76 352
4.5	11.5	• Расходы будущих периодов	(76)	-	(76)
4.6	11.6	• Оценочные обязательства и резервы	(40 342)	41 945	1 603
4.7	11.7	• Прочие	(118)	116	(2)

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строк Таблицы 1	Наименование показателя	За 2018 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов (стр.2х20% за 2018 год)	187 229	(159 282)	27 947
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	936 143	(796 408)	139 735
2.1	9.1	• Амортизация ОС	2 324	(982)	1 342
2.2	9.2	• Незавершенное производство	394 112	(299 243)	94 869
2.3	9.3	• Оценочные обязательства и резервы	224 516	(185 340)	39 176
2.4	9.4	• Резервы сомнительных долгов	818	(362)	456
2.5	9.5	• Материалы, в т.ч. неотфактурованные	353	(617)	(264)
2.6	9.6	• Прочие	6 223	(2 067)	4156
2.7	9.7	• Убыток текущего периода	307 797	(307 797)	-
3	10	Изменение отложенные налоговые обязательств (стр.4х20% за 2018 год)	(121 275)	94 945	(26 330)
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	(606 373)	474 723	(131 650)
4.1	11.1	• Амортизация ОС	(5 510)	2 897	(2 613)
4.2	11.2	• Незавершенное производство	(10 270)	10 255	(15)
4.3	11.3	• Материалы	(126)	224	98
4.4	11.4	• Выручка по выполненным этапам работ (счет 46)	(541 277)	412 587	(128 690)
4.5	11.5	• Расходы будущих периодов	(158)	-	(158)
4.6	11.6	• Оценочные обязательства и резервы	(47 964)	47 694	(270)
4.7	11.7	• Прочие	(1 068)	1 066	(2)

38. Кредиторская задолженность

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

АО «Газпром электрогаз»

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

По строке 1527 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы, полученные в полном объеме, без налога на добавленную стоимость:

на 31 декабря 2019 г.	1 335 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г.	803 тыс. руб.
на 31 декабря 2017 г.	422 тыс. руб.

Сумма налога на добавленную стоимость в составе строки 1527 «Авансы полученные» составляет:

на 31 декабря 2019 г.	0 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г.	119 тыс. руб.
на 31 декабря 2017 г.	64 тыс. руб.

39. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах По коммерческим и управленческим расходам в разрезе статей затрат.

Вид расхода по обычным видам деятельности	Тыс.руб.	
	2019 г.	2018 г.
Страхование грузов	2 612	6 821
Транспортные расходы	30 120	99 483
ИТОГО Коммерческие расходы	32 732	106 304
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	640 666	656 155
Расходы по аренде	55 667	70 579
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	5 623	6 032
Транспортные расходы	1 618	1 459
Сырье и материалы	46 478	49 084
Страховые взносы	165 127	169 901
Работы и услуги сторонних организаций	124 278	103 937
Налоги, сборы и прочие обязательные платежи	10 573	12 238
Амортизация	18 130	22 570
Страхование имущества, личное, в НПФ	65 724	49 870
Услуги связи	11 043	15 319
Услуги по программному обеспечению	13 337	14 980
Командировочные расходы	12 340	13 787
Иные управленческие расходы	21 375	22 992
ИТОГО Управленческие расходы	1 191 979	1 208 903

Доля коммерческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2019 г.	0,40 %
в 2018 г.	1,1 %.

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2019 г.	14 %
в 2018 г.	13 %.

АО «Газпром электрогаз»

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

40. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2019 г.		2018 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Предоставление в пользование активов	11 760	3 449	5 763	2 443
Продажа МТР	23 770	22 968	4 303	3 833
Продажа иных активов	2225	834	1 342	610
Изменение резерва по сомнительным долгам	9 717	142 967	15 829	24 153
Восстановление, изменение резервов (оценочных обязательств)	43 358	7	7 700	223
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	338	19	339	105
Сторно пеней и штрафов по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	-	-	33	-
Расходы социального характера	-	12 759	-	17 028
Прибыли и убытки прошлых лет	4 965	20 344	3	752
Содержание объектов непромышленной сферы	-	11 876	-	12 376
Услуги кредитных учреждений	-	2 083	-	3 956
Доходы/расходы от принятия/ списания активов, выявленных при инвентаризации	4 346	-	543	351
Расходы от списания МПЗ непромышленного характера	-	7 487	-	5 574
Услуги, работы непромышленного назначения	-	1 059	-	1 500
НДС, не возмещаемый из бюджета	-	3 362	-	2 313
Доходы /расходы Штрафы,пени, неустойки за нарушение условий договоров	205	1 219	1 027	82
Расходы от приостановления деятельности по всп.производству	-	-	-	7
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	82	6	157	13
Курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам	24 737	10 803	5 379	16 760
Прочие	3 725	3 695	3 099	6 799
Итого прочие доходы/расходы	129 228	244 937	45 517	98 878

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2019 и 2018 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

41. Прибыль (убыток) на акцию (для акционерных обществ)

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

Показатель	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	6747	(196 990)	(109 585)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	57 814	57 814	57 814
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в тыс. руб.	0,12	(3,41)	(1,90)

В расчете базовой прибыли (убытка) на акцию не участвуют суммы дивидендов, приходящиеся на привилегированные акции.

Общество не производило в 2019 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

42. Дочерние и зависимые общества

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку Общество контролируется ПАО «Газпром», которое не требует её составления.

АО «Газпром электрогаз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в головной бухгалтерской отчетности за 2019 год.

– Таблица 1 Дочерние общества АО «Газпром электрогаз»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2019 г., %	Доля участия на 31.12.2018 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2019 г., тыс. руб.	Чистая прибыль за 2019 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2018 год, тыс. руб.
1	Общество с ограниченной ответственностью «Электромонтаж»	100 %	3	Российская Федерация, 117449, Москва, ул.Винокурова, д.3	5 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	6 55 592	7 213	8 -

– В течение 2019 года доли участия АО «Газпром электрогаз» в уставном капитале дочернего общества ООО «Электромонтаж» оставались без изменения.

- Таблица 2 Зависимые общества АО «Газпром электрогаз»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2019 г., %	Доля участия на 31.12.2018 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2019 г., тыс. руб.	Чистая прибыль за 2019 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2018 год, тыс. руб.
1	Акционерное общество «ЭЛЕКТРОЦИТ»	41%	3	142324, Российская Федерация, Московская область, г. Чехов, д. Люторецкое, ул. Производственная, вл. 1.	5 Производство электродвигателей, генераторов и трансформаторов, кроме ремонта	6 139 884	7 636	8 5
2	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное строительно-монтажное управление №58»	26 %	20 %	117449, Москва, ул.Винокурова, д.3	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	249	437	10 564

– Изменение доли участия АО «Газпром электрогаз» в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное строительно-монтажное управление №58» произошло 13 сентября 2019 года.

АО «Газпром электрогаз»

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

43. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

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

Операции с организациями Группы Газпром

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2019 г.	2018 г.
ПАО «Газпром»	12 396	4 132
Другие дочерние общества группы, всего, в т.ч.	7 474 783	8 594 165
Газпром комплектация ООО	702 794	1 895 379
Газпром трансгаз Югорск ООО	-	926 939
Газпром трансгаз Ухта ООО	-	872 611
Газпром добыча Надым ООО	8 409	797 902
Газпром центрремонт ООО	6 107 383	500 907
Газпром трансгаз Санкт-Петербург ООО	8 313	396 250
Газпром трансгаз Сургут ООО	-	389 722
Газпром центрэнергогаз АО	23 693	346 081
Газпром трансгаз Томск ООО	38 671	290 129
Газпром трансгаз Нижний Новгород ООО	7 200	205 257
Газпром ПХГ ООО	1 694	186 305
Газпром трансгаз Москва ООО	-	185 655
Газпром добыча Ямбург ООО	500	185 603
Газпром трансгаз Краснодар ООО	12 503	138 181
Газпром трансгаз Самара ООО	-	134 637
Газпром трансгаз Саратов ООО	-	133 473
Газпром трансгаз Чайковский ООО	-	129 874
Газпром добыча Астрахань ООО	76 083	124 511
Газпром добыча Уренгой ООО	436	119 384
Газпром трансгаз Ставрополь ООО	-	100 115
Газпром добыча Ноябрьск ООО	3 501	97 740
Газпром инвест ООО	100 039	89 415
Газпром трансгаз Екатеринбург ООО	-	85 522
Газпром трансгаз Волгоград ООО	-	79 772
Центрэнергогазремонт ООО*	27 536	48 818
Газпром трансгаз Казань ООО	-	44 705
Газпром трансгаз Уфа ООО	254 825	42 586
Газпром добыча Краснодар ООО	-	27 595
Газпром энерго ООО	45 652	1 663
Газпром социнвест	39 576	-
Газпроектинжиниринг ОАО*	3 320	997
Прочие организации группы (сумма выручки каждой организации составляет менее 10 000 тыс. руб.)	12 654	16 437

Примечание: В расшифровке перечислены дочерние общества ПАО «Газпром», сумма выручки которым составила свыше 10,0 млн. руб. Сумма менее 10,0 млн. руб. по

АО «Газпром электрогаз»

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

отдельным позициям указаны для сопоставления данных за 2019, 2018 г. по одному и тому же контрагенту.

*расшифровка указана по списку Обществ Группы Газпром Программного комплекса «БАЛАНС».

В отчетном году Обществом получены товары, работы, услуги производственного характера от следующих организаций Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2019 г.	2018 г.
ПАО Газпром	860	2 750
Газпром СтройТЭК Салават АО	151 622	125 103
Газпром спецгазавтотранс ПАО	-	30 443
Газпром трансгаз Югорск ООО	17 510	25 067
Газпром трансгаз Ухта ООО	14 960	24 700
Газпромнефть-корпоративные продажи ООО	44 614	22 787
Газпромнефть-смазочные материалы ООО	20 421	17 712
Научный-6 ООО	4 961	17 503
Газпром Центрэнергогаз АО	30 300	14 398
Газпром добыча Ямбург ООО	12 372	9 662
Газэнергосеть розница ООО	8 140	7 735
Газпром трансгаз Сургут ООО	2 012	5 384
Газпромтранс ООО	7 023	5 166
Газпром Персонал ООО	1 101	4 744
Газпром добыча Надым ООО	3 552	3 404
Тюменская энергосбытовая компания АО	2 302	2 070
Газпром телеком ООО	1 285	1 832
Газпром энерго ООО	1 947	1 669
Газпром связь ООО	1 713	1 140
Газпром межрегионгаз Вологда ООО	411	438
Газпром центремонт ООО	428	361
Газпром межрегионгаз Саратов ООО	406	359
Газпром добыча Уренгой ООО	255	344
	432	253
Газпром добыча Оренбург ООО	51	234
Газпром трансгаз Краснодар ООО	34	2
ПРОЧИЕ организации группы (сумма задолженности каждой организации составляет менее 10 000 тыс. руб.)	9 177	7 876
Всего	337 889	333 136

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

АО «Газпром электрогаз»

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

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 более чем через 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)* (стр. 1235)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	14 323	4 670	-
Другие дочерние общества группы ВСЕГО, в т.ч.	-	-	-	1 549 538	2 615 406	3 787 792
Газпром трансгаз Екатеринбург ООО	-	-	-	-	11 387	-
Газпром добыча Саратов ООО	-	-	-	-	62 974	-
Газпром добыча Ямбург ООО	-	-	-	-	16 831	-
Газпром трансгаз Москва ООО	-	-	-	-	110 466	-
Газпром трансгаз Нижний Новгород ООО	-	-	-	-	26 490	-
Газпром трансгаз Санкт-Петербург ООО	-	-	-	9 975	62 499	-
Газпром трансгаз Ставрополь ООО	-	-	-	-	13 054	-
Газпром трансгаз Самара ООО	-	-	-	-	31 311	-
Газпром трансгаз Томск ООО	-	-	-	45 519	31 520	-
Газпром трансгаз Югорск ООО	-	-	-	30	112 268	-
Газпром трансгаз Чайковский ООО	-	-	-	-	23 908	-
ВНИИгаздобыча ОАО*	-	-	-	-	-	-
Газпром добыча Астрахань ООО	-	-	-	91 300	146 923	-
Газпром добыча Надым ООО	-	-	-	7 339	339 741	803 874
Газпром добыча Ноябрьск ООО	-	-	-	1 402	22 768	-
Газпром добыча Оренбург ООО	-	-	-	5	-	-
Газпроектинжиниринг ОАО*	-	-	-	5 181	-	8 995
Газпром трансгаз Краснодар ООО	-	-	-	13 282	47 394	15 019
Газпром инвест ООО	-	-	-	25 564	74 431	490 570
Газпром центрремонт ООО	-	-	-	1 232 016	571 161	1 194 179
Газпром комплектация ООО	-	-	-	75 892	20 448	450 224
Газпром энерго ООО	-	-	-	14 589	3	7 021
Газпром центрэнергогаз АО	-	-	-	5 475	116 693	376 299

АО «Газпром электрогаз»

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность* (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)* (стр. 1235)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
Центргазэнергоремонт ОАО	-	-	-	5 308	28 463	58 482
Энергогаз ООО*	-	-	-	-	100 350	221 158
Газпром ПХГ	-	-	-	-	103 349	39 184
Газпром трансгаз Волгоград ООО	-	-	-	-	34 185	30 213
Газпром трансгаз Сургут ООО	-	-	-	-	201 501	58 950
Газпром трансгаз Ухта ООО	-	-	-	-	282 882	18 631
ПРОЧИЕ организации группы (сумма задолженности каждой организации составляет менее 10 000 тыс. руб.)	-	-	-	16 661	22 406	14 993
Всего, внутригрупповая задолженность	-	-	-	1 563 861	2 620 076	3 787 792

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»	-	-	-	356	440	20
Другие дочерние общества группы ВСЕГО, в т.ч.	-	-	-	45 854	48 287	140 196
Газпром трансгаз Югорск ООО	-	-	-	949	2 026	5 915
Газпром трансгаз Ухта ООО	-	-	-	2 448	2 588	3 068
Газэнергоналадка ООО*	-	-	-	-	-	-
Газпром энерго ООО	-	-	-	33	3	8
Газпром центрремонт ООО	-	-	-	1 403	262	5
Газпром центрэнергогаз АО	-	-	-	33 074	16 078	735
Автотрансгаз ООО	-	-	-	-	12 652	-
Газпром оргэнергогаз АО*	-	-	-	-	-	-
Газпром персонал ООО	-	-	-	-	3 665	695
Газпромнефть –смазочные материалы ООО	-	-	-	-	6 000	-
Газпроектинжиниринг ОАО	-	-	-	4 285	2 056	-
Энергогаз ООО*	-	-	-	-	-	120 807
ПРОЧИЕ организации группы (сумма задолженности каждой организации составляет менее 10 000 тыс. руб.)	-	-	-	3 662	2 957	8 963
Всего, внутригрупповая задолженность	-	-	-	46 210	48 727	140 216

АО «Газпром электрогаз»

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

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
ООО "Газпром центрремонт"	-	-	-	1 300 000	-	-
Всего	-	-	-	1 300 000	-	-

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

в 2019 году 1 605 000 тыс. руб.
 в 2018 году 0 тыс. руб.
 в 2017 году 0 тыс. руб.

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

в 2019 году 305 000 тыс. руб.
 в 2018 году 0 тыс. руб.
 в 2017 году 0 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от организаций Группы Газпром в 2019, 2018 и 2017 годах, составила 45 756 тыс. руб., 0 тыс. руб. и 0 тыс. руб. соответственно.

Общество привлекало займы от организаций Группы Газпром в 2019 году по ставкам от 5,625% до 5,81%, в 2018–2017 годах займы от организаций Группы Газпром не привлекались.

АО «Газпром энергогаз»

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

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

№	Название строки	За отчетный период	тыс. руб.				
			Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам*	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам**	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам*	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам**
1	2	3	4	5	6	7	8
4101	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления - всего	9 075 081	8 256 114	6 104 718	10 034 434	9 443 648	2 626 151
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	8 406 752	7 708 765	5 558 372	8 590 315	8 066 074	1 288 890
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	8 844	170	170	5 164	195	195
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4119	прочие поступления:	659 485	547 179	546 176	1 438 955	1 377 379	1 337 066
4131	от продажи иного имущества	1 769	-	-	75 821	-	-
4132	выгоды от валютно-обменных операций	-	-	-	-	-	-
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	1 335	1 295	1 295	376	19	-
4134	безвозмездно	-	-	-	-	-	-
4135	косвенные налоги по текущей деятельности	72 268	-	-	-	-	-
4159	прочие поступления	584 113	545 884	544 881	1 362 758	1 377 360	1 337 066
4120	Платежи - всего	(8 967 552)	(1 037 811)	(1 097 620)	(10 089 423)	(876 326)	(520 479)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(6 317 832)	(983 002)	(1 049 790)	(7 449 760)	(870 713)	(520 014)
4122	в связи с оплатой труда работников	(1 427 484)	-	-	(1 423 338)	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(87 337)	(45 757)	(44 990)	(108 086)	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(535)	-	-	(2 312)	-	-
4129	прочие платежи:	(1 134 364)	(9 032)	(2 840)	(1 105 927)	(5613)	(465)
4141	на таможенные платежи	-	-	-	-	-	-
4142	отчисления в гос. внебюджетные фонды	(448 686)	-	-	(447 380)	-	-
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	(228 186)	-	-	(227 333)	-	-
4145	на выдачу авансов	(73 588)	(5 020)	(689)	(30 914)	(4 170)	(160)
4146	потери от валютно-обменных операций	-	-	-	-	-	-
4147	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	-	(24 022)	-	-
4199	прочие выплаты	(383 904)	(4 032)	(2 151)	(376 278)	(1 443)	(305)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	107 529	7 218 303	5 007 098	(54 989)	8 567 322	2 105 672

68

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

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам*	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам,**	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам*	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам**
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления - всего	15 979	-	10 564	1 901	28	641
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		-	-	130	-	-
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. поступления от участия в др. орг-ях	15 979	-	10 564	1 771	28	641
4219	прочие поступления:	-	-	-	-	-	-
4231	поступления по инвестиционному договору	-	-	-	-	-	-
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-
4239	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи - всего	(46 030)	-	(12)	(63 375)	-	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов	(38 636)	-	-	(56 679)	-	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:	-	-	-	-	-	-
4241	приобретение дочерних организаций	-	-	-	-	-	-
4242	приобретение акций (долей участия) других организаций	(12)	-	(12)	-	-	-
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:	(7 382)	-	-	(6 696)	-	-
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве	-	-	-	-	-	-
4245	направлено на расчеты по кап. строительству	-	-	-	-	-	-
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	(7 382)	-	-	(6 696)	-	-
4249	на прочие выплаты	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(30 051)	-	10 552	(61 474)	28	641
4301	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления - всего	1 300 000	1 300 000	1 300 000	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	1 300 000	1 300 000	1 300 000	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-

69

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

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам*	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам**	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам*	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам**
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	(1 146 500)	-	-	(119 007)	-	-
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ни или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-	-	(7)	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(1 146 500)	-	-	(119 000)	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления:	-	-	-	-	-	-
4341	погашение обязательств по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4349	на прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	153 500	1 300 000	1 300 000	(119 007)	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	230 978	8 518 303	6 317 650	(235 470)	8 567 350	2 106 313
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	9 428	-	-	244 898	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	240 406	-	-	9 428	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-	-	-

* По графам 4 и 7 включены денежные потоки между Внутригрупповыми Обществами, согласно списку Программного комплекса «БАЛАНС».

** Для целей составления данной таблицы по графам 5 и 8 считается основным Обществом ООО «Газпром центрремонт».

АО «Газпром электрогаз»

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

Операции с прочими связанными сторонами

	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1	ООО «Электромонтаж»	Контролируется Обществом, т.к. доля участия Общества в его уставном капитале составляет более 100%.
2	АО «ЭЛЕКТРОЦИТ»	Контролируется Обществом, т.к. доля участия Общества в его уставном капитале составляет более 41%.
3	ООО «УК «Электрогаз»	Осуществляет функции единоличного исполнительного органа
4	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное строительно-монтажное управление №58»	Доля участия 26 % от уставного капитала
5	ПАО «Газпром автоматизация»	Заместитель генерального директора по метрологии Алимов С.В. член совета директоров Общества до 17.06.2019
6	ООО "Вега-ГАЗ"	Генеральный директор Наумец А.Е. член совета директоров Общества до 17.06.2019
7	ООО «ГАЗМАШПРОЕКТ»	Акционер Общества до 30.12.2019 с долей участия в уставном капитале 7,3217%.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2019 г.	2018 г.
ООО «УК «Электрогаз»	3 039	1 220
ОАО «Электроцит»	-	294
ООО «Электромонтаж»	1 869	203
ООО "Вега-ГАЗ"	-	231
ПАО «Газпром автоматизация»	-	1 503
ООО «СМУ №58»	85	-
Всего:	4 993	3 451

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2019 г.	2018 г.
ООО «ССМУ №58»	3 492	8 252
ООО «УК «Электрогаз»	27 600	28 522
ООО «Электромонтаж»	612 991	30 337
АО «Электроцит»	55 161	473 417
ООО "Вега-ГАЗ"	-	52 731
ПАО «Газпром автоматизация»	-	43 845
ООО «ГАЗМАШПРОЕКТ»	41 514	-
Всего:	740 758	637 104

71

АО «Газпром электрогаз»

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18г.	на 31.12.17 г.
ООО «Электромонтаж»	-	-	-	759	189	4 454
АО «Электрощит»	-	-	-	35	-	-
ООО «УК «Электрогаз»	-	-	-	605	281	257
ООО «ССМУ №58»	-	-	-	-	-	-
ООО "Вега-ГАЗ"	-	-	-	-	1	-
ПАО «Газпром автоматизация»	-	-	-	-	1 774	84 250
Всего:	-	-	-	1 399	2 245	88 961

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ООО ССМУ №58	-	-	-	-	-	185
ООО «Электромонтаж»	-	-	-	145 404	22 961	26 645
АО «Электрощит»	-	-	-	47 789	470 800	407 306
ООО «УК «Электрогаз»	-	-	-	4 718	4 428	7 552
ООО "Вега-ГАЗ"	-	-	-	1 941	6 165	-
ПАО «Газпром автоматизация»	-	-	-	-	79 973	112 331
Всего:	-	-	-	199 852	584 327	554 019

В 2019 году не списывалась дебиторская задолженность по операциям с прочими связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию.

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	2019 год	2018 год
Поступило денежных средств, в том числе:	14 507	31 705
по текущей деятельности	3 943	31 064
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	10 564	641
Направлено денежных средств, в том числе:	1 123 732	603 865
по текущей деятельности	1 123 720	603 865
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	12	-

44. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице управляющей организации «УК «Электрогаз», заместителей руководителя, членов совета директоров, прочих должностных лиц, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Согласно п. 7.1 Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа (Генерального директора) АО «Газпром электрогаз» Управляющей организации №2 УК от 31.10.2015 общая стоимость услуг Управляющей организации составляет 2 300 000 (два миллиона триста тысяч) рублей в месяц, кроме того НДС по ставке 20% в сумме 460 000 рублей, а по окончании финансового года Управляющей организации выплачивается дополнительное вознаграждение в размере 10 (Десяти) процентов от прибыли сверх запланированной по итогам работы Общества за год.

Согласно п. 2.1. Положения о порядке определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Дочернего открытого акционерного общества «Электрогаз» Открытого акционерного общества «Газпром» общая сумма вознаграждения всех членов Совета директоров не может превышать 50 процентов от суммы, направляемой на выплату дивидендов акционерам Общества.

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, представлена в таблице:

		тыс. руб.	
		2019 г.	2018 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	67 319	87 595
2	а) краткосрочные вознаграждения;	67 319	87 595
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
5.	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе.	-	-

Краткосрочные вознаграждения руководителей организации в таблице сформированы показателем:

- оплата труда за отчетный период, материальная помощь и прочие выплаты социального характера, согласно трудовому и коллективному договору, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

45. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**Оценочные обязательства**

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину созданных оценочных обязательств – 215 189 тыс. руб., а также величину начисленных процентов в связи с ростом приведенной стоимости оценочного обязательства – 7 тыс. руб.

Оценочные обязательства в связи с экологической деятельностью не создавались.

46. Учет договоров строительного подряда**В 2019 году Общество осуществляло строительство по договорам строительного подряда**

Наименование показателя	тыс. руб. без НДС	
	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
По договорам, исполнявшимся в отчетном периоде (суммарно по всем договорам)		
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам строительного подряда (способом «по мере готовности»)	143 062	534 065
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам строительного подряда (способом, отличным от способа «по мере готовности»)	6 593 100	5 812 804
По договорам, не завершённым на отчетную дату (в разрезе договоров, удельный вес начисленной, но не предъявленной выручки по которым превышает или равен 10 % в общей сумме указанной выручки)		
Общая сумма понесенных расходов*, в том числе:		
Газпром энерго 00-18-04/183/18-3 от 26.11.2018	43 575	2 489
КРАСНОДАРГАЗСТРОЙ АО № 80-09С от 19.04.2016	638 361	433 850
АК ВНЗМ ОАО № 173/01ФТ-17 от 17.04.2017	141 676	70 990
ИПИГазПИР/2018-013 от 12.02.2018	41 156	27 203
Прочие	129 391	231 133
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков**, в том числе:		
Газпром энерго 00-18-04/183/18-3 от 26.11.2018	4 143	(827)
КРАСНОДАРГАЗСТРОЙ АО № 80-09С от 19.04.2016	(7 071)	12 398
АК ВНЗМ ОАО № 173/01ФТ-17 от 17.04.2017	(6 860)	(123)
ИПИГаз ПИР/2018-013 от 12.02.2018	6 601	1 983
Прочие	18 557	49 985
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы, в том числе:		
Газпром энерго 00-18-04/183/18-3 от 26.11.2018	34 735	1 663
КРАСНОДАРГАЗСТРОЙ АО № 80-09С от 19.04.2016	51 564	56 656
АК ВНЗМ ОАО № 173/01ФТ-17 от 17.04.2017	11 582	26 716
ИПИГаз ПИР/2018-013 от 12.02.2018	13 645	29 183
Прочие	56 433	136 293

* Указывается общая сумма по договору за весь период осуществления строительства.

** Для целей настоящего раскрытия финансовым результатом по договору признается разница между выручкой и расходами по договору без учета общехозяйственных расходов, распределение которых осуществляется согласно Учетной политике Общества.

47. 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 рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития приводится на официальном сайте Общества.

48. Информация об инновациях и модернизации производства

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

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в 2020 году. После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в бухгалтерской отчетности за 2020 г.

20 марта 2020 года.

**Заместитель
генерального директора
по экономике и финансам**
(По доверенности № 1 от 01.01.2020 г.)

А.А. Давыдов

**Главный бухгалтер
АО «Газпром электрогаз»**

Ю.П. Стащук



Всего пронумеровано и сброшуровано 75
Семьдесят пять
листов
Руководитель задания по аудиту
Леус С.Н. [Signature]