

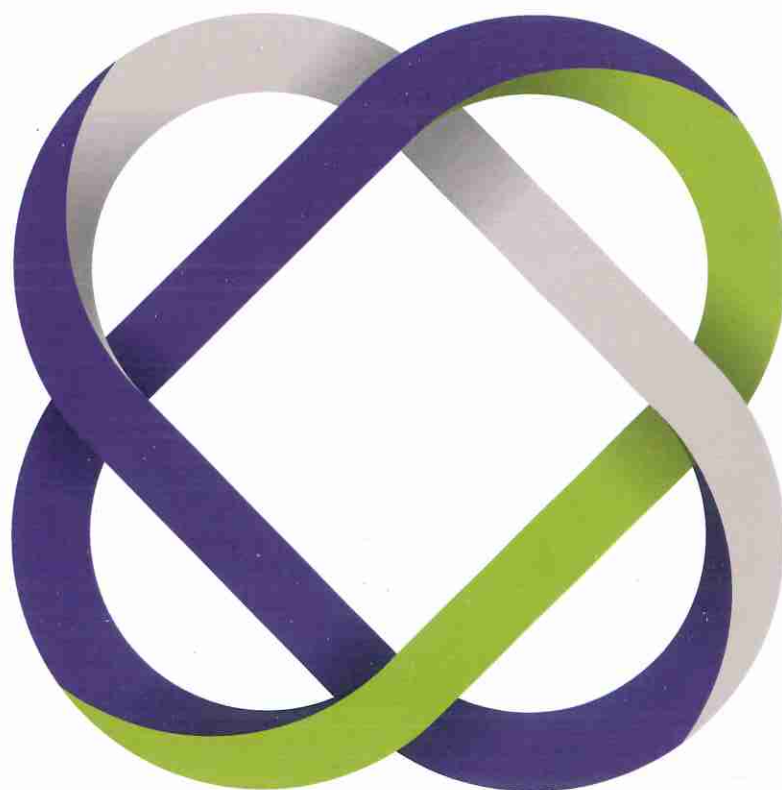
ФБК

Акционерное общество «Томскгазпром»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2019 г.

Москва | 2020



ФБК

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционеру акционерного общества «Томскгазпром»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Томскгазпром» (далее – АО «Томскгазпром»), 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 АО «Томскгазпром» 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;
- 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.

ФБК

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



Филатова Ю.О.
(квалификационный аттестат аудитора
от 24 декабря 2012 г. № 01-001141,
ОРНЗ 21606042071)

Дата аудиторского заключения
«27» марта 2020 года

Аудируемое лицо

Наименование:

Акционерное общество «Томскгазпром»
(АО «Томскгазпром»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

634009, Томская область, г. Томск, ул. Большая
Подгорная, д. 73.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Томской регистрационной
палатой 24 июня 1998 года, свидетельство
№16521/10266.

Внесено в единый государственный реестр
юридических лиц 11 декабря 2002 года за
основным государственным регистрационным
номером 1027000905140.

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

Организация: АО "Томскгазпром"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма/форма собственности:
Акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 634009, Рф, г.Томск, ул. Большая Подгорная, д.73

| | |
|--------------------------|----------------|
| форма по ОКУД | Коды |
| Дата (число, месяц, год) | 0710001 |
| по ОКПО | 31 / 12 / 2019 |
| ИНН | 46625260 |
| по ОКВЭД 2 | 7019035722 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 06.20 |
| по ОКЕИ | 12267/16 |
| | 384 |

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., П-10 | Нематериальные активы, в т.ч. | 1110 | 19 665 | 36 552 | - |
| | права на объекты интеллектуальной собственности | 1111 | 19 665 | 24 556 | - |
| | деловая репутация | 1112 | - | - | - |
| | прочие | 1119 | - | 11 996 | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| 10, П-10, 28 | Нематериальные поисковые активы | 1130 | 2 119 | 2 119 | 2 119 |
| 10, 11, П-11, 28 | Материальные поисковые активы | 1140 | 910 238 | 717 087 | 496 888 |
| П-12, 29 | Основные средства, в т.ч. | 1150 | 42 955 369 | 45 141 701 | 45 592 644 |
| 2.1, 2.3, 2.4 | Объекты основных средств, в т.ч. | 1151 | 29 968 145 | 32 573 294 | 31 766 692 |
| | земельные участки и объекты природопользования | 1152 | 11 213 | 11 213 | 11 213 |
| | здания, сооружения, машины и оборудование | 1153 | 29 867 357 | 32 468 115 | 31 626 601 |
| 2.2, П-30 | Незавершенные капитальные вложения | 1154 | 12 987 224 | 12 568 407 | 13 825 952 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 3.1, П-13, 31 | Финансовые вложения, в т.ч. | 1170 | 1 569 | 1 569 | 23 727 |
| | инвестиции в дочерние общества | 1171 | - | - | - |
| | инвестиции в зависимые общества | 1172 | - | - | - |
| | инвестиции в другие организации | 1173 | 1 569 | 1 569 | 23 727 |
| | займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 1174 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 920 219 | 734 007 | 379 285 |
| П-14, 17, 33, 35 | Прочие внеоборотные активы, в т.ч. | 1190 | 718 127 | 290 611 | 1 655 306 |
| | налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1192 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 45 527 306 | 46 923 646 | 48 149 969 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------------------------|---|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| АКТИВ | | | | | |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| 4.1, П15,3 2,34 | Запасы, в т.ч. | 1210 | 2 932 339 | 2 863 158 | 2 633 475 |
| | сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 1211 | 2 569 098 | 2 524 647 | 2 247 580 |
| | затраты в незавершенном производстве | 1213 | 19 620 | 7 822 | 19 193 |
| | готовая продукция и товары для перепродажи | 1214 | 343 621 | 330 689 | 366 702 |
| | товары отгруженные | 1215 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 4 059 | 4 868 | 1 123 |
| 5.1,5.2,П- 18,35,46 | Дебиторская задолженность, в т.ч. | 1230 | 12 105 892 | 12 341 566 | 6 415 189 |
| | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч. | 1231 | 143 | 69 | - |
| | покупатели и заказчики | 1232 | - | - | - |
| | авансы выданные | 1233 | - | - | - |
| | прочие дебиторы | 1234 | 143 | 69 | - |
| | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч. | 1235 | 12 105 749 | 12 341 497 | 6 415 189 |
| | покупатели и заказчики | 1236 | 2 039 302 | 1 677 071 | 1 948 341 |
| | задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 1237 | - | - | - |
| | авансы выданные | 1238 | 119 031 | 28 531 | 81 210 |
| | прочие дебиторы | 1239 | 9 947 416 | 10 635 895 | 4 385 638 |
| 3.1.1, П- 36 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч. | 1240 | - | - | - |
| | займы, предоставленные на срок менее 12 мес. | 1241 | - | - | - |
| П-39,46 | Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч. | 1250 | 134 | 219 | 2 646 |
| | касса | 1251 | - | - | 9 |
| | расчетные счета | 1252 | - | 22 | 2 500 |
| | валютные счета | 1253 | - | - | - |
| | прочие денежные средства и их эквиваленты | 1259 | 134 | 197 | 137 |
| П- 14,17,33 | Прочие оборотные активы | 1260 | 11 467 | 15 831 | 20 022 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 15 053 891 | 15 225 642 | 9 072 455 |
| | БАЛАНС | 1600 | 60 581 197 | 62 149 288 | 57 222 424 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---------------------------------------|---|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ПАССИВ | | | | | |
| П-20,37 | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей) | 1310 | 100 | 100 | 100 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 15 | 15 | 15 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 40 730 777 | 39 622 181 | 35 249 942 |
| | Фонд социальной сферы государственной | 1380 | - | - | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | 40 730 892 | 39 622 296 | 35 250 057 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| | Заемные средства, в т.ч. | 1410 | - | - | - |
| | кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1411 | - | - | - |
| | займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1412 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 1 121 429 | 1 119 677 | 1 007 763 |
| 7.П-22,48 | Оценочные обязательства | 1430 | 862 169 | 382 174 | 380 326 |
| | Прочие обязательства, в т.ч. | 1450 | - | - | - |
| | векселя к уплате | 1451 | - | - | - |
| | задолженность по инвестиционному взносу | 1452 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 1 983 598 | 1 501 851 | 1 388 089 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| П-21,38 | Заемные средства, в т.ч. | 1510 | 6 500 000 | 6 500 000 | 6 864 584 |
| | кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1511 | - | - | - |
| | займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1512 | 6 500 000 | 6 500 000 | 6 820 950 |
| | текущая часть долгосрочных кредитов и займов | 1513 | - | - | 43 634 |
| 5.3,5.4,П-42,46 | Кредиторская задолженность, в т.ч. | 1520 | 10 100 541 | 13 298 419 | 13 402 908 |
| | поставщики и подрядчики | 1521 | 4 237 028 | 7 310 749 | 6 082 289 |
| | задолженность перед персоналом организации | 1522 | 47 056 | 43 707 | 36 160 |
| | задолженность по страховым взносам | 1523 | 28 922 | 9 393 | 9 777 |
| | задолженность по налогам и сборам | 1524 | 2 531 860 | 2 497 311 | 2 986 936 |
| | прочие кредиторы, в т.ч. | 1525 | 2 210 086 | 1 550 259 | 1 487 746 |
| | векселя к уплате | 1526 | - | - | - |
| | авансы полученные | 1527 | 1 740 581 | 1 376 386 | 1 333 937 |
| | другие расчеты | 1528 | 469 505 | 173 873 | 153 809 |
| | задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов | 1529 | 1 045 589 | 1 887 000 | 2 800 000 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7.П-22,48 | Оценочные обязательства | 1540 | 1 266 166 | 1 226 722 | 316 786 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 17 866 707 | 21 025 141 | 20 584 278 |
| | БАЛАНС | 1700 | 60 581 197 | 62 149 288 | 57 222 424 |

Руководитель

(подпись)

" 26 " марта 2020 г.

В.А. Кутепов
(расшифровка подписи)Главный бухгалтер
(исполняющий обязанности)Зубарева
(подпись)Е.Г. Зубарева
(расшифровка)

**Отчет о финансовых результатах
за 2019 год**

Организация: АО "Томскгазпром"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма/форма собственности:
Акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

| | |
|--------------------------|----------------|
| | Коды |
| Форма по ОКУД | 0710002 |
| Дата (число, месяц, год) | 31 / 12 / 2019 |
| по ОКПО | 46625260 |
| ИНН | 7019035722 |
| по ОКВЭД 2 | 06.20 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 12267/16 |
| по ОКЕИ | 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | за 2019 год | за 2018 год |
|-----------|---|------------|--------------|--------------|
| | Выручка | 2110 | 42 540 268 | 43 746 912 |
| | продажа газа | 2111 | 14 840 008 | 14 627 642 |
| | продажа нефти и газового конденсата | 2112 | 26 350 571 | 27 169 401 |
| | продажа другой продукции | 2113 | 1 221 809 | 1 713 824 |
| | продажа других работ и услуг | 2114 | 127 880 | 236 045 |
| | | 2115 | | |
| | | 2116 | - | - |
| | | 2117 | - | - |
| | прочее | 2118 | - | - |
| 6 | Себестоимость продаж | 2120 | (31 207 954) | (31 134 995) |
| | продажа газа | 2121 | (7 640 631) | (8 276 771) |
| | продажа нефти и газового конденсата | 2122 | (22 916 760) | (22 266 314) |
| | продажа другой продукции | 2123 | (541 529) | (456 023) |
| | продажа других работ и услуг | 2124 | (109 034) | (135 887) |
| | | 2125 | - | - |
| | | 2126 | - | - |
| | | 2127 | - | - |
| | прочее | 2128 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 11 332 314 | 12 611 917 |
| 6,П43 | Коммерческие расходы | 2210 | (2 214 800) | (2 245 961) |
| 6,П43 | Управленческие расходы | 2220 | (1 211 412) | (1 218 556) |
| | Прибыль(убыток) от продаж | 2200 | 7 906 102 | 9 147 400 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 382 | 23 751 |
| | Проценты к получению | 2320 | 1 | 165 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | (15 281) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | за 2019 год | за 2018 год |
|-----------|--|------------|-------------|-------------|
| П-24,44 | Прочие доходы | 2340 | 572 141 | 422 687 |
| П-25,44 | Прочие расходы | 2350 | (1 705 263) | (1 652 617) |
| | Расходы, связанные с реорганизацией | 2360 | - | - |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 6 773 363 | 7 926 105 |
| П-23,41 | Налог на прибыль, в т.ч.: | 2405 | (1 596 878) | (1 971 153) |
| | текущий налог на прибыль | 2410 | (1 600 240) | (1 981 230) |
| | налог на прибыль прошлых лет | 2411 | 3 362 | 10 077 |
| | в т.ч. из стр. 2405 | | | |
| | постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 57 821 | 147 874 |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (1 752) | (111 914) |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 186 212 | 354 722 |
| | Прочее | 2460 | 85 | (408) |
| | Перераспределение налога на прибыль внутри КГН | 2465 | 14 280 | 61 887 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 5 375 310 | 6 259 239 |

| 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 | 5 375 310 | 6 259 239 |
| П-45 | СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 53 753 | 62 592 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

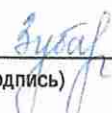
Руководитель



(подпись)

В.А. Кутепов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(исполняющий обязанности)



(подпись)

Е.Г. Зубарева
(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2020 г.



Отчет об изменениях капитала за 2019 год

Организация: АО "Томскгазпром"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата
 Организационно-правовая форма/форма собственности:
 Акционерное общество
 Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

| |
|----------------|
| КОДЫ |
| 0710004 |
| 31 / 12 / 2019 |
| 46625260 |
| 7019035722 |
| 06.20 |
| 12267/16 |
| 384 |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код строк и | Уставный капитал | Собствен-ные акции, выкуплен-ные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспреде-ленная прибыль (непокрытый убыток) | Фонд социаль-ной сферы государственной | Итого |
|---|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|---|--|-------------|
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г. | 3100 | 100 | - | - | 15 | 35 249 942 | - | 35 250 057 |
| За 2018 год | | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего, в том числе: | 3210 | - | - | - | - | 6 259 239 | - | 6 259 239 |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 6 259 239 | - | 6 259 239 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | - | x | - | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | - | x | - | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | x | x | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | x | - | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - | - |
| выкуп собственных акций | 3217 | - | - | - | - | - | - | - |
| прочее | 3219 | - | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего, в том числе: | 3220 | - | - | - | - | (1 887 000) | - | (1 887 000) |
| убыток | 3221 | x | x | x | x | - | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | - | x | - | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | - | x | - | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | x | - | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | x | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | x | (1 887 000) | - | (1 887 000) |
| прочее | 3229 | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строк и | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Фонд социальной сферы государственной | Итого |
|---|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------------------------------------|-------------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | - | - | - | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | - | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3200 | 100 | - | - | 15 | 39 622 181 | - | 39 622 296 |
| За 2019 год | | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего, в том числе: | 3310 | - | - | - | - | 5 375 310 | - | 5 375 310 |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 5 375 310 | - | 5 375 310 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | - | x | - | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | - | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | x | x | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | x | - | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - | - |
| выкуп собственных акций | 3317 | - | - | - | - | - | - | - |
| прочее | 3319 | - | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего, в том числе: | 3320 | - | - | - | - | (4 266 714) | - | (4 266 714) |
| убыток | 3321 | x | x | x | x | (4 266 714) | - | (4 266 714) |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | - | x | - | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | - | x | - | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | x | - | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | x | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | x | - | - | - |
| прочее | 3329 | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | - | - | - | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | - | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3300 | 100 | - | - | 15 | 40 730 777 | - | 40 730 892 |

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 | 35 250 057 | 6 259 239 | (1 887 000) | 39 622 296 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 35 250 057 | 6 259 239 | (1 887 000) | 39 622 296 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок | 3401 | 35 249 942 | 6 259 239 | (1 887 000) | 39 622 181 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 35 249 942 | 6 259 239 | (1 887 000) | 39 622 181 |
| добавочный капитал до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |
| резервный капитал до корректировок | 3403 | 15 | - | - | 15 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3413 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3423 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3503 | 15 | - | - | 15 |
| собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок | 3404 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3414 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3424 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3504 | - | - | - | - |
| фонд социальной сферы государственной до корректировок | 3405 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3415 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3425 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3505 | - | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Чистые активы | 3 600 | 40 730 892 | 39 622 296 | 35 250 057 |

Руководитель



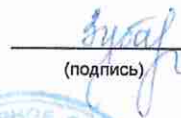
В.А. Кутепов

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2020 г.

Главный бухгалтер
(исполняющий обязанности)



Е.Г.Зубарева

(подпись)

(расшифровка подписи)



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

Организация: АО "Томскгазпром"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

| | |
|--------------------------|----------------|
| | Коды |
| Форма по ОКУД | 0710005 |
| Дата (число, месяц, год) | 31 / 12 / 2019 |
| по ОКПО | 46625260 |
| ИНН | 7019035722 |
| по ОКВЭД | 06.20 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 12267/16 |
| по ОКЕИ | 384 |

| Наименование показателя | Код строки | за 2019 год | за 2018 год |
|--|------------|--------------|--------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего, в том числе | 4110 | 44 589 006 | 45 599 643 |
| от продажи товаров, продукции, работ и услуг | 4111 | 40 971 227 | 42 575 199 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 30 387 | 19 786 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 3 587 392 | 3 004 658 |
| Платежи - всего, в том числе | 4120 | (31 494 632) | (35 246 137) |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (8 719 181) | (5 336 738) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (1 431 494) | (1 317 028) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | (40 063) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (1 253 367) | (2 026 699) |
| прочие платежи | 4129 | (20 090 590) | (26 525 609) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 13 094 374 | 10 353 506 |

| Наименование показателя | Код строки | за 2019 год | за 2018 год |
|---|------------|-------------|-------------|
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего, в том числе | 4210 | 4 907 | 24 959 |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 1 312 | 1 275 |
| 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 | 437 | 23 684 |
| от продажи поисковых активов | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | 3 158 | - |
| Платежи - всего, в том числе | 4220 | (7 991 236) | (7 241 088) |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (6 690 533) | (6 138 664) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| на создание/покупку поисковых активов | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | (1 300 703) | (1 102 424) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (7 986 329) | (7 216 129) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего, в том числе | 4310 | - | 6 500 000 |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | 6 500 000 |
| 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 | (5 108 124) | (9 639 802) |
| 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 | (5 108 124) | (2 800 000) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | (6 839 802) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (5 108 124) | (3 139 802) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (79) | (2 425) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 219 | 2 646 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 134 | 219 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | (6) | (2) |

Руководитель



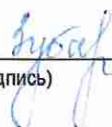
В.А. Кутепов

(подпись)

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер
(исполняющий обязанности)



Е.Г. Зубарева

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 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 | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--|--------------|----------------------------|--------------------------|---|------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 5110 | за 2019 год за 2018 год | 42 123 - | (17 567) - | 12 627 42 123 | - - | - - | (17 518) (17 567) | - - | - - | 54 750 42 123 | (35 085) (17 567) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5101 5111 | за 2019 год за 2018 год | 42 123 - | (17 567) - | 12 627 42 123 | - - | - - | (17 518) (17 567) | - - | - - | 54 750 42 123 | (35 085) (17 567) | |
| Деловая репутация | 5102 5112 | за 2019 год за 2018 год | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| Прочие | 5104 5114 | за 2019 год за 2018 год | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2019 г. | на 31 декабря 2018 г. | на 31 декабря 2017 г. |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5121 | - | - | - |
| Прочие | 5129 | - | - | - |

17

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2019 г. | на 31 декабря 2018 г. | на 31 декабря 2017 г. |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | 19 238 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5131 | 19 238 | - | - |
| деловая репутация | 5138 | - | - | - |
| прочие | 5139 | - | - | - |

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|------------|-------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | поступило | выбыло | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | 11 996 | 631 | - | (12 627) | - |
| | 5190 | за 2018 год | - | 54 119 | - | (42 123) | 11 996 |

**2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя | Код строки | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | |
|---|------------|-------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | На начало года | | Выбыло объектов | | Переклассификация | | Переоценка | | На конец периода | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2019 год | 69 817 367 | (37 244 073) | 4 980 720 | (377 296) | 124 401 | - | (7 342 974) | - | 74 430 791 | (44 462 646) |
| | 5210 | за 2018 год | 61 835 738 | (30 069 046) | 8 055 196 | (73 567) | 35 224 | - | (7 210 251) | - | 69 817 367 | (37 244 073) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| магистральные трубопроводы | 5201 | за 2019 год | 1 160 110 | (57 321) | - | - | - | - | (57 765) | - | 1 160 110 | (115 086) |
| | 5211 | за 2018 год | - | - | 1 160 110 | - | - | - | (57 321) | - | 1 160 110 | (57 321) |
| скважины | 5202 | за 2019 год | 28 314 741 | (14 829 868) | 2 403 648 | (257 787) | 33 638 | - | (3 444 542) | - | 30 460 602 | (18 241 650) |
| | 5212 | за 2018 год | 22 284 325 | (11 738 623) | 6 051 636 | (24 560) | 2 976 | - | (3 082 256) | - | 28 314 741 | (14 829 868) |
| машины и оборудование | 5203 | за 2019 год | 4 415 046 | (3 655 404) | 866 160 | (17 313) | 16 900 | - | (889 058) | - | 5 203 751 | (4 467 420) |
| | 5213 | за 2018 год | 4 209 852 | (2 846 369) | 214 845 | (9 651) | 7 716 | - | (816 751) | - | 4 415 046 | (3 655 404) |
| здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения | 5204 | за 2019 год | 35 548 873 | (18 428 062) | 1 685 521 | (100 415) | 72 186 | - | (2 911 931) | - | 37 194 121 | (21 327 071) |
| | 5214 | за 2018 год | 34 974 936 | (15 257 520) | 615 094 | (37 817) | 22 993 | - | (3 252 821) | - | 35 548 873 | (18 428 062) |
| прочие ОС | 5205 | за 2019 год | 378 597 | (273 418) | 35 391 | (1 781) | 1 677 | - | (99 678) | - | 412 207 | (311 419) |
| | 5215 | за 2018 год | 366 625 | (226 534) | 13 511 | (1 539) | 1 539 | - | (48 423) | - | 378 597 | (273 418) |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| скважины | 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 | 12 568 407 | 6 366 194 | (53 246) | (4 932 522) | (961 609) | 12 987 224 |
| | 5250 | за 2018 год | 13 825 952 | 8 849 399 | (183 451) | (7 999 375) | (1 924 118) | 12 568 407 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| незавершенное строительство | 5241 | за 2019 год | 11 574 085 | 6 209 046 | (53 246) | (4 932 522) | (805 466) | 11 991 897 |
| | 5251 | за 2018 год | 11 842 316 | 8 512 345 | (183 451) | (7 999 375) | (597 750) | 11 574 085 |
| оборудование к установке | 5242 | за 2019 год | 994 322 | 157 148 | - | - | (156 143) | 995 327 |
| | 5252 | за 2018 год | 1 983 636 | 337 054 | - | - | (1 326 368) | 994 322 |

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 | 237 365 | 347 978 |
| в том числе: | | | |
| магистральные трубопроводы | 5261 | - | - |
| скважины | 5262 | 180 928 | 249 810 |
| машины и оборудование | 5263 | 2 106 | 32 378 |
| здания и дороги | 5264 | 19 575 | 43 364 |
| прочие ОС | 5265 | 34 756 | 22 426 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | 5270 | (27 397) | - |
| в том числе: | | | |
| магистральные трубопроводы | 5271 | - | - |
| скважины | 5272 | - | - |
| машины и оборудование | 5273 | - | - |
| здания и дороги | 5274 | (27 397) | - |
| прочие ОС | 5275 | - | - |

2.4 Иное использование объектов основных средств

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2019 г. | на 31 декабря 2018 г. | на 31 декабря 2017 г. |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 26 238 | 34 315 | 35 863 |
| 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 | 19 791 009 | 19 866 176 | 16 990 998 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 2 356 757 | 2 338 348 | 2 233 878 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | | | |
| в том числе: | | | | |
| основные средства, переданные в залог | 5287 | - | - | - |

22

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) | 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 | 49 977 | (48 408) | - | - | - | - | 49 977 | (48 408) |
| | 5311 | за 2018 год | 49 977 | (26 250) | - | - | - | (22 158) | 49 977 | (48 408) |
| инвестиции, в том числе: | 5302 | за 2019 год | 49 977 | (48 408) | - | - | - | - | 49 977 | (48 408) |
| | 5312 | за 2018 год | 49 977 | (26 250) | - | - | - | (22 158) | 49 977 | (48 408) |
| инвестиции в дочерние общества | 53021 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53121 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| инвестиции в зависимые общества | 53022 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53122 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| инвестиции в другие организации | 53023 | за 2019 год | 49 977 | (48 408) | - | - | - | - | 49 977 | (48 408) |
| | 53123 | за 2018 год | 49 977 | (26 250) | - | - | - | (22 158) | 49 977 | (48 408) |
| прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе: | 5303 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы, предоставленные | 5313 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 5305 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| займы предоставленные | 5306 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| организациями на срок менее 12 мес. | 5316 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе: | 5307 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| краткосрочные депозиты | 5317 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53071 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53171 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| векселя третьих лиц | 53072 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53172 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| облигации | 53073 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53173 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| другие | 53074 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53174 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - всего | 5300 | за 2019 год | 49 977 | (48 408) | - | - | - | - | 49 977 | (48 408) |
| | 5310 | за 2018 год | 49 977 | (26 250) | - | - | - | (22 158) | 49 977 | (48 408) |

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 корректура | в т.ч. текущая часть | первоначальная стоимость | в т.ч. текущая часть | накопленная корректура | в т.ч. текущая часть | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | 5301 | за 2019 год | 49 977 | - | (48 408) | - | 49 977 | - | (48 408) | - | 49 977 | - | (48 408) | - |
| | 5311 | за 2018 год | 49 977 | - | (26 250) | - | 49 977 | - | (48 408) | - | 49 977 | - | (48 408) | - |
| инвестиции, в том числе: | 5302 | за 2019 год | 49 977 | - | (48 408) | - | 49 977 | - | (48 408) | - | 49 977 | - | (48 408) | - |
| | 5312 | за 2018 год | 49 977 | - | (26 250) | - | 49 977 | - | (48 408) | - | 49 977 | - | (48 408) | - |
| инвестиции в дочерние общества | 53021 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53121 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| инвестиции в зависимые общества | 53022 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53122 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| инвестиции в другие организации | 53023 | за 2019 год | 49 977 | - | (48 408) | - | 49 977 | - | (48 408) | - | 49 977 | - | (48 408) | - |
| | 53123 | за 2018 год | 49 977 | - | (26 250) | - | 49 977 | - | (48 408) | - | 49 977 | - | (48 408) | - |
| 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. |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | | |
|--|------------|-------------|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------------------------|------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | | себестоимость | балансовая стоимость | резерв под снижение | себестоимость | выбыло | Убытков от снижения стоимости | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | |
| | | | | | | | | | | | | резерв под снижение |
| Запасы - всего | 5400 | за 2019 год | 2 865 392 | 2 863 158 | (2 234) | 67 355 991 | (67 287 798) | 1 326 | (338) | 2 933 585 | (1 246) | 2 932 339 |
| | 5420 | за 2018 год | 2 639 985 | 2 633 475 | (6 510) | 66 930 072 | (66 704 665) | 7 721 | (3 445) | 2 865 392 | (2 234) | 2 863 158 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2019 год | 2 526 881 | 2 524 647 | (2 234) | 2 133 778 | (2 090 315) | 1 326 | (338) | 2 570 344 | (1 246) | 2 569 098 |
| | 5421 | за 2018 год | 2 254 090 | 2 247 580 | (6 510) | 1 710 292 | (1 437 501) | 7 721 | (3 445) | 2 526 881 | (2 234) | 2 524 647 |
| животные на выращивании и откорме | 5402 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| затраты в незавершенном производстве | 5403 | за 2019 год | 7 822 | 7 822 | - | 33 781 860 | (33 770 062) | - | - | 19 620 | - | 19 620 |
| | 5423 | за 2018 год | 19 193 | 19 193 | - | 33 782 378 | (33 793 749) | - | - | 7 822 | - | 7 822 |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 5404 | за 2019 год | 330 689 | 330 689 | - | 31 438 666 | (31 425 734) | - | - | 343 621 | - | 343 621 |
| | 5424 | за 2018 год | 366 702 | 366 702 | - | 31 436 250 | (31 472 263) | - | - | 330 689 | - | 330 689 |
| товары отгруженные | 5405 | за 2019 год | - | - | - | 1 687 | (1 687) | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2018 год | - | - | - | 1 152 | (1 152) | - | - | - | - | - |

25

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 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5441 | - | - | - |
| животные на выращивании и откорме | 5442 | - | - | - |
| товары для перепродажи | 5443 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5446 | - | - | - |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 5447 | - | - | - |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | | |
|---|------------|-------------|---|---|---|--|--|--------------|-----------------------------------|------------------------|---|---|---|---|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора стоимость | величина резерва по сомнительным долгам | Поступление | | | Выбыло | | | Перевод задолженности исходя из срочности | | | | | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | начислены резерва по сомнительным долгам | погашение | списание на финансовые результаты | восстановление резерва | списание за счет резерва | учтенная по условиям договора стоимость | величина резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора стоимость | величина резерва по сомнительным долгам | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2019 год | 69 | - | 74 | - | - | - | - | - | - | - | - | 143 | - | |
| | 5521 | за 2018 год | - | - | 216 | - | - | (147) | - | - | - | - | - | 69 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | 5502 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | 5503 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие дебиторы | 5504 | за 2019 год | 69 | - | 74 | - | - | (147) | - | - | - | - | - | 143 | - | |
| | 5524 | за 2018 год | - | - | 216 | - | - | - | - | - | - | - | - | 69 | - | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2019 год | 12 351 808 | (10 311) | 51 599 723 | 408 997 | - | (52 244 462) | (6) | (1 293) | - | - | - | 12 114 767 | (9 018) | |
| | 5530 | за 2018 год | 6 425 863 | (10 674) | 51 941 436 | 6 455 771 | - | (52 470 880) | (19) | (363) | - | - | - | 12 351 808 | (10 311) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | 5511 | за 2019 год | 1 677 474 | (403) | 51 230 654 | 80 365 | - | (50 948 787) | (1) | (100) | - | - | - | 2 039 605 | (303) | |
| | 5531 | за 2018 год | 1 949 105 | (764) | 51 742 617 | 51 480 | - | (52 065 348) | (19) | (361) | - | - | - | 1 677 474 | (403) | |
| авансы выданные | 5512 | за 2019 год | 28 531 | - | 114 099 | - | - | (23 599) | - | - | - | - | - | 119 031 | - | |
| | 5532 | за 2018 год | 81 210 | - | 18 048 | - | - | (70 727) | - | - | - | - | - | 28 531 | - | |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап. | 5513 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5533 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочие дебиторы | 5514 | за 2019 год | 10 645 803 | (9 908) | 254 970 | 328 632 | - | (1 272 076) | (5) | (1 193) | - | - | - | 9 956 131 | (8 715) | |
| | 5534 | за 2018 год | 4 395 548 | (9 910) | 180 771 | 6 404 291 | - | (334 805) | - | (2) | - | - | - | 10 645 803 | (9 908) | |
| Дебиторская задолженность - всего | 5500 | за 2019 год | 12 351 877 | (10 311) | 51 599 797 | 408 997 | - | (52 244 462) | (6) | (1 293) | - | - | - | 12 114 910 | (9 018) | |
| | 5520 | за 2018 год | 6 425 863 | (10 674) | 51 941 652 | 6 455 771 | - | (52 471 027) | (19) | (363) | - | - | - | 12 351 877 | (10 311) | |

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 | 23 041 | 14 022 | 13 049 | 2 738 | 12 871 | 2 197 |
| в том числе: | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | 5541 | 2 751 | 2 448 | 576 | 173 | 2 943 | 2 179 |
| авансы выданные | 5542 | 72 | 72 | 329 | 329 | 18 | 18 |
| прочие дебиторы | 5543 | 20 218 | 11 502 | 12 144 | 2 236 | 9 910 | - |

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | Изменения за период | | | | Перевод задолженности исходя из срочности погашения | На конец периода |
|--|--------------|----------------------------|--------------------------|---|--|------------------------------|----------------------------------|---|------------------|
| | | | | Поступление | | Выбыло | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 5571 | за 2019 год 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 5580 | за 2019 год за 2018 год | 13 298 419 13 402 908 | 66 173 883 66 074 478 | 11 394 552 8 855 404 | (80 766 313) (75 030 878) | - (3 493) | - 10 100 541 13 298 419 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | 5561 | за 2019 год | 7 310 749 | 12 638 035 | 2 528 793 | (18 240 549) | - | 4 237 028 | |
| | 5581 | за 2018 год | 6 082 289 | 13 959 976 | 2 496 206 | (15 224 235) | (3 487) | 7 310 749 | |
| векселя к уплате | 5562 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | |
| | 5582 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | |
| задолженность перед персоналом организации | 5563 | за 2019 год | 43 707 | 1 640 737 | 14 985 | (1 652 373) | - | 47 056 | |
| | 5583 | за 2018 год | 36 160 | 1 496 038 | 34 319 | (1 522 810) | - | 43 707 | |
| задолженность по страховым взносам | 5564 | за 2019 год | 9 393 | 454 244 | - | (434 715) | - | 28 922 | |
| | 5584 | за 2018 год | 9 777 | 439 169 | - | (439 543) | - | 9 393 | |
| задолженность по налогам и сборам | 5565 | за 2019 год | 2 497 311 | 25 338 540 | - | (25 303 991) | - | 2 531 860 | |
| | 5585 | за 2018 год | 2 986 936 | 25 241 118 | - | (25 730 743) | - | 2 497 311 | |
| авансы полученные | 5566 | за 2019 год | 1 376 386 | 23 387 107 | 4 573 278 | (27 596 190) | - | 1 740 581 | |
| | 5586 | за 2018 год | 1 333 937 | 24 675 788 | 4 435 374 | (29 068 707) | (6) | 1 376 386 | |
| задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5567 | за 2019 год | 1 887 000 | - | 4 266 714 | (5 108 125) | - | 1 045 589 | |
| | 5587 | за 2018 год | 2 800 000 | - | 1 887 000 | (2 800 000) | - | 1 887 000 | |
| прочие кредиторы | 5568 | за 2019 год | 173 873 | 2 715 220 | 10 782 | (2 430 370) | - | 469 505 | |
| | 5588 | за 2018 год | 153 809 | 262 399 | 2 505 | (244 840) | - | 173 873 | |
| Кредиторская задолженность - всего | 5550 5570 | за 2019 год за 2018 год | 13 298 419 13 402 908 | 66 173 883 66 074 478 | 11 394 552 8 855 404 | (80 766 313) (75 030 878) | - (3 493) | - 10 100 541 13 298 419 | |

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 | 660 083 | 5 535 758 | 2 632 253 |
| в том числе: | | | | |
| поставщики и подрядчики | 5591 | 660 083 | 5 535 758 | 2 632 253 |
| векселя к уплате | 5592 | - | - | - |
| авансы полученные | 5593 | - | - | - |
| задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5594 | - | - | - |
| прочие кредиторы | 5599 | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код строки | за 2019 год | за 2018 год |
|--|------------|--------------|--------------|
| Материальные затраты | 5610 | 22 736 146 | 22 910 040 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 1 699 650 | 1 490 087 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 473 839 | 427 187 |
| Амортизация | 5640 | 7 352 750 | 7 217 238 |
| Прочие затраты | 5650 | 2 854 037 | 3 075 315 |
| Итого по элементам | 5660 | 35 116 422 | 35 119 867 |
| Изменение остатков | | | |
| Прирост ([-]): | 5670 | | |
| произведенная готовая продукция | 5671 | (31 378 738) | (31 390 766) |
| др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам) | 5672 | (190 792) | (185 615) |
| Уменьшение ([+]): | 5680 | | |
| продажа готовой продукции | 5681 | 31 038 992 | 30 999 108 |
| продажа покупных товаров для перепродажи | 5682 | 59 928 | 45 484 |
| продажа товаров отгруженных | 5683 | 152 | 63 |
| Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+)) | 5690 | (11 798) | 11 371 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 34 634 166 | 34 599 512 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код строки | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|---|------------|------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 608 896 | 940 426 | (311 087) | (109 900) | 2 128 335 |
| обременительные договоры | 5702 | - | - | - | - | - |
| обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации | 5703 | - | - | - | - | - |
| выданные гарантийные обязательства | 5704 | - | - | - | - | - |
| судебные разбирательства | 5705 | - | - | - | - | - |
| прочие оценочные обязательства | 5706 | 1 427 838 | 593 267 | (22 087) | (45 261) | 1 953 757 |
| обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год | 5707 | 47 500 | 79 983 | (70 407) | (1 541) | 55 535 |
| обязательство по оплате отпусков | 5708 | 133 558 | 267 176 | (218 593) | (63 098) | 119 043 |
| в т.ч. со сроком погашения до 1 года | | 1 226 722 | | | | 1 266 166 |

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 | 51 976 | 61 155 | 279 454 |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5801 | - | - | - |
| Имущество, находящееся в залоге | 5802 | - | - | - |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 5803 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные фин. вложения | 5804 | - | - | - |
| прочее | 5805 | - | - | - |
| Обеспечения обязательств выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5811 | - | - | - |
| Имущество, переданное в залог | 5812 | - | - | - |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 5813 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные фин. вложения | 5814 | - | - | - |
| прочее | 5815 | - | - | - |

9. Государственная помощь

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

Руководитель

В.А.Кутелов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(исполняющий обязанности)
Е.Г.Зубарева
(подпись) (расшифровка подписи)



" 26 " марта 2020 г.

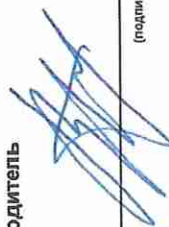
10. Наличие и движение поисковых активов

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | | | |
|---------------------------------|------------|-------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|---|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | убыток от обесценения | Поступило | Выбыло объектов | | Начислено амортизации | Переоценка | | убыток от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | убыток от обесценения | | | |
| | | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | | | | | |
| Нематериальные поисковые активы | 6010 | за 2019 год | 2 119 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 6020 | за 2018 год | 2 119 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| лицензии | 6011 | за 2019 год | 2 119 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6021 | за 2018 год | 2 119 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие | 6019 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6029 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 6030 | за 2019 год | 351 269 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6040 | за 2018 год | 351 269 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| здания и дороги | 6031 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6041 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| скважины | 6032 | за 2019 год | 351 269 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6042 | за 2018 год | 351 269 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| машины и оборудование | 6033 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6043 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие ОС | 6039 | за 2019 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6049 | за 2018 год | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

11. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами

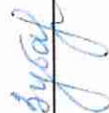
| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------------|-------------|----------------|---------------------|-----------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве МПА или НМПА | |
| Поисковые затраты, учтенные в составе нематериальных поисковых активов | 6050 | за 2019 год | - | - | - | - | - |
| Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов | 6070 | за 2019 год | 365 818 | 366 816 | (173 665) | - | 558 969 |
| | 6080 | за 2018 год | 145 619 | 220 199 | - | - | 365 818 |

Руководитель



В.А.Кутепов
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(исполняющий обязанности)



Е.Г.Зубарева
(подпись)
(расшифровка подписи)



" 26 " марта 2020 г.

Пояснения
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой
бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год
АО «Томскгазпром»

| | |
|--|----|
| I. Общие сведения..... | 3 |
| 1. Общая информация..... | 3 |
| 2. Территориально обособленные подразделения | 3 |
| 3. Основные виды деятельности..... | 3 |
| 4. Информация об исполнительных и контрольных органах на 31.12.2019 г. | 4 |
| 5. Информация о численности персонала..... | 5 |
| II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности..... | 5 |
| 6. Основа составления | 5 |
| 7. Активы и обязательства в иностранной валюте..... | 5 |
| 8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства | 6 |
| 9. Нематериальные активы..... | 6 |
| 10. Нематериальные поисковые активы | 7 |
| 11. Материальные поисковые активы | 8 |
| 12. Основные средства | 9 |
| 13. Финансовые вложения..... | 10 |
| 14. Прочие внеоборотные активы | 11 |
| 15. Материально-производственные запасы | 12 |
| 16. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовую продукцию | 12 |
| 17. Расходы будущих периодов | 13 |
| 18. Дебиторская задолженность | 13 |
| 19. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств | 13 |
| 20. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал | 15 |
| 21. Кредиты и займы полученные | 15 |
| 22. Оценочные обязательства и условные обязательства | 15 |
| 23. Налогообложение..... | 16 |
| 24. Признание доходов | 17 |
| 25. Признание расходов..... | 18 |
| 26. Изменения в учетной политике | 18 |
| III. Раскрытие существенных показателей..... | 19 |
| 27. Информация по сегментам..... | 19 |
| 28. Поисковые активы | 19 |
| <i>Обесценение поисковых активов.....</i> | 19 |
| 29. Основные средства | 19 |
| 30. Незавершенные капитальные вложения..... | 20 |
| 31. Долгосрочные финансовые вложения..... | 20 |
| 32. Материалы и товары для перепродажи..... | 21 |
| 33. Расходы будущих периодов..... | 21 |
| 34. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям..... | 22 |
| 35. Дебиторская задолженность | 22 |
| 36. Капитал и резервы | 24 |
| 37. Кредиты и займы..... | 24 |
| 38. Информация, связанная с использованием денежных средств..... | 25 |
| 39. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов | 26 |
| 40. Налогообложение..... | 28 |

АО «Томскгазпром»

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

| | | |
|-----|---|----|
| 41. | Кредиторская задолженность | 33 |
| 42. | Расходы по обычным видам деятельности | 33 |
| 43. | Прочие доходы и расходы | 34 |
| 44. | Прибыль на акцию (для акционерных обществ) | 35 |
| 45. | Информация о связанных сторонах | 35 |
| 46. | Вознаграждение основному управленческому персоналу | 46 |
| 47. | Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы | 46 |
| 48. | Риски хозяйственной деятельности | 47 |
| 49. | Информация об инновациях и модернизации производства | 47 |

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Томскгазпром» (АО «Томскгазпром» - сокращенное наименование, далее по тексту «Общество») зарегистрировано Томской регистрационной палатой 24 июня 1998 года (регистрационное свидетельство № 16521/10266). Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество является дочерним обществом ОАО «Востокгазпром» с долей участия 100%.

Общество зарегистрировано по адресу: 634 009, г. Томск, ул. Большая Подгорная, д.73.

Акции Общества на вторичном рынке ценных бумаг не обращаются.

2. Территориально обособленные подразделения

Общество имеет в своем составе следующие территориально обособленные структурные подразделения:

Обособленное подразделение на территории Каргасокского района по адресу: Россия, Томская область, Каргасокский район, с.Каргасок;

Обособленное подразделение на территории Парабельского района по адресу : Россия, Томская область, Парабельский район;

Терминал Новосибирская область по адресу: Россия Новосибирская область, Куйбышевский район, село Нагорное;

Обособленное подразделение г. Москва по адресу: Россия, г. Москва, пр. Вернадского,41

Обособленное подразделение на территории с. Северное по адресу: Россия, Новосибирская область, Северный район, село Северное.

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- геологическое изучение, разведка, добыча и переработка углеводородного сырья;
- капитальное строительство, освоение и обустройство месторождений углеводородного сырья;
- реализация газа, конденсата, нефти и продуктов переработки.

Производственные показатели Общества:

| Объем добычи газа, млн. куб. м. | | | Объем добычи жидких углеводородов, тыс.т. | | |
|---------------------------------|-----------|----------|---|-----------|----------|
| 2019 | 2018 | 2017 | 2019 | 2018 | 2017 |
| 3 710,209 | 3 768,772 | 3 775,15 | 1 372,806 | 1 436,427 | 1 473,92 |

Лицензионные участки (месторождения):

1. Мьльджинский участок
 - Мьльджинское нефтегазоконденсатное месторождение. Введено в эксплуатацию 20 мая 1999 года;
2. Северо-Васюганский участок
 - Северо-Васюганское газоконденсатное месторождение. Введено в эксплуатацию 26 июля 2002 года;
3. Казанский участок
 - Казанское нефтегазоконденсатное месторождение. Введено в промышленную эксплуатацию 29 декабря 2012 года № 202.
4. Сомовский участок
 - Болтное нефтяное месторождение. Введено в промышленную эксплуатацию 4 сентября 2011 года;
5. Останинский участок
 - Северо-Останинское нефтегазоконденсатное месторождение. Введено в опытно-промышленную эксплуатацию 19.12.2012 года.
 - Мирное нефтегазоконденсатное месторождение. Введено в промышленную эксплуатацию с 19.08.2014 года;
 - Останинское нефтегазовое месторождение. Введено в промышленную эксплуатацию с 30.09.2014 года.
 - Пинжинское нефтяное месторождение. Введено в опытно-промышленную эксплуатацию с 08.12.2015 года.
6. Рыбальный участок
 - Рыбальное нефтяное месторождение введено в промышленную эксплуатацию с 29.12.2014 года.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах на 31.12.2019 г.

Председатель Совета директоров Общества - Серeda Михаил Леонидович (заместитель Председателя Правления - руководитель Аппарата Правления ПАО «Газпром»).

Члены Совета директоров Общества:

| Фамилия, инициалы | Место работы | Занимаемая должность |
|-------------------|---------------------|--|
| Васильева Е.А. | ПАО «Газпром» | Заместитель Председателя Правления – главный бухгалтер |
| Меньшиков С.Н. | ПАО «Газпром» | Член Правления, Начальник Департамента |
| Михайлова Е.В. | ПАО «Газпром» | Член Правления, Начальник Департамента |
| Кутепов В.А. | ОАО «Востокгазпром» | Генеральный директор |

Генеральный директор Общества – Кутепов В. А.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

1 610 человек в 2019 году

1 569 человек в 2018 году

1 493 человек в 2017 году

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2019 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 28 декабря 2018 года № 799, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2018 № 328.

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

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

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

АО «Томскгазпром»

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

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

Руб.

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

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

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

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

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

9. Нематериальные активы

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

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого

предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

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

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

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

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

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

10. Нематериальные поисковые активы

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся затраты на приобретение прав пользования недрами (лицензии на геологическое изучение, лицензии на геологическое изучение, разведку и добычу), затраты на геологическую информацию, оформленную как «ноу-хау».

Под объектом нематериальных поисковых активов понимаются лицензия на геологическое изучение определенного участка недр, лицензия на геологическое изучение и добычу на определенном участке недр, результат (отчет), имеющий самостоятельное значение, в котором обобщаются результаты проведенных исследований.

Нематериальные поисковые активы амортизируются линейным способом в ходе деятельности по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых. Срок полезного использования устанавливается по каждому виду амортизируемого поискового актива. Амортизационные отчисления относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Первоначальная стоимость совмещенной лицензии, дающей наряду с правом на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых право на добычу полезных ископаемых, не подлежит амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности добычи.

Для целей проверки нематериальных поисковых активов на обесценение такие активы распределяются между участками недр (месторождениями).

Общество проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение нематериальных поисковых активов по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр (месторождении).

В случае признания обесценения нематериальных поисковых активов уменьшение стоимости активов вследствие обесценения относится на прочие расходы.

11. Материальные поисковые активы

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся:

- затраты на бурение поисково-оценочных, разведочных и опережающих эксплуатационных скважин (пробуренных на стадии разведочных работ до подтверждения коммерческой целесообразности добычи) в разрезе месторождений (участков);
- затраты на приобретение и монтаж зданий, сооружений, оборудования и установок, на приобретение транспортных средств, используемых для поиска, оценки месторождений полезных ископаемых и разведки запасов полезных ископаемых.

Под объектом учета материальных поисковых активов признаются скважины, здания, машины, оборудование, сооружения, установки, транспортные средства, металлоконструкции, специальная оснастка и инструмент.

Материальные поисковые активы (кроме скважин) амортизируются линейным способом в течение срока полезного использования. Амортизационные отчисления включаются в состав затрат на геологоразведочные работы по соответствующим участкам. В затраты на создание поискового актива включается амортизация поискового актива, использованного для создания данного поискового актива.

Общество определяет сроки полезного использования поисковых активов аналогично определению сроков полезного использования объектов основных средств.

Для целей проверки материальных поисковых активов на обесценение такие активы распределяются между участками недр (месторождениями).

Общество проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение материальных поисковых активов на 31 декабря каждого отчетного года, а также при подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр (месторождении). В случае признания обесценения материальных поисковых активов снижение их стоимости вследствие обесценения относится на прочие расходы.

АО «Томскгазпром»

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

Порядок отражения результатов переоценки материальных поисковых активов аналогичен порядку отражения переоценки основных средств.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр (месторождении) поисковые активы, относящиеся к данному участку, переводятся в состав основных средств, нематериальных и иных внеоборотных активов.

При признании добычи полезных ископаемых на участке недр бесперспективной поисковые активы, относящиеся к данному участку, списываются на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов, за исключением случаев, когда они продолжают использоваться в деятельности организации.

12. Основные средства

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

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

Переоценка основных средств на текущую восстановительную стоимость в Учетной политике Общества не предусмотрена.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01 января 2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 01 января 2002 года – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 года № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств | Сроки полезного использования объектов принятых на баланс (число лет) | |
|--|---|-------------------|
| | до 01.01.2002 года | с 01.01.2002 года |
| Трубопроводы | 33 года | 25 лет |
| Скважины и газодобывающее оборудование | 12 – 40 лет | 7 лет |
| Машины и оборудование | 10 – 18 лет | 3 – 15 лет |
| Здания и дороги | 8 – 50 лет | 7 лет |
| Прочие | - | 5 – 7 лет |

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

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

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

Вложения во внеоборотные активы

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

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

13. Финансовые вложения

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

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной

стоимости Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

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

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, при выбытии по их видам отражаются 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.

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

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

14. Прочие внеоборотные активы

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

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.17);
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;
- лицензии на право пользования недрами, не относящиеся к поисковым активам.

15. Материально-производственные запасы

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

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

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

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

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

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

16. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовую продукцию

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

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

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу. Транспортные расходы в части расходов по доставке товаров до Общества включаются в состав расходов на продажу

пропорционально стоимости товара за вычетом их части, приходящейся на остаток нерезализованных товаров.

17. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см.п.14). Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

18. Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

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

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

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

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или

АО «Томскгазпром»

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

финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

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

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

1. текущая деятельность:

- авансы полученные и выплаченные
- отчисления во внебюджетные фонды
- косвенные налоги по текущей деятельности;
- прочие налоги

2. инвестиционная деятельность:

- косвенные налоги по инвестиционной деятельности;
- возврат авансовых платежей.

20. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом в Обществе создается резервный капитал в размере 15 процентов уставного капитала, который формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере не менее 5 процентов от чистой прибыли Общества до достижения указанного выше размера.

21. Кредиты и займы полученные

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

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

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением 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 Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование капитального строительства, а также реконструкции и модернизации объектов, относятся в состав прочих расходов по мере начисления. Данный порядок, хотя и является отступлением от действующих правил, по мнению руководства Общества, не приводит к искажению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие незначительности таких затрат, но позволяет значительно снизить трудоемкость учетных работ и обеспечивает соблюдение требования рациональности ведения бухгалтерского учета.

22. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по охране окружающей среды;
- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного вознаграждения в связи с выходом на пенсию;
- другие оценочные обязательства.

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

АО «Томскгазпром»

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

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

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника общества возраста, дающего право на пенсию. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство по охране окружающей среды, возникающее в связи с выполнением работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых, признается в бухгалтерском учете после подтверждения коммерческой целесообразности добычи на лицензионном участке в отношении скважин, предназначенных к дальнейшему использованию. Оценочное обязательство включается в первоначальную стоимость создаваемого поискового актива.

Оценочные обязательства по охране окружающей среды, возникающие в связи с ликвидацией основных средств, признаются в бухгалтерском учете сразу же после их выявления по текущей стоимости будущих денежных потоков, связанных с погашением этих обязательств, и включаются в первоначальную стоимость создаваемых основных средств.

Оценочное обязательство по охране окружающей среды, возникающее в связи с ликвидацией непродуктивных геологоразведочных скважин, относится на прочие расходы в составе затрат на строительство скважин.

Изменение величины оценочного обязательства по охране окружающей среды включается в состав прочих расходов.

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

23. Налогообложение

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром». 20 марта 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 года состав участников расширен до 65 участников. В 2013 году Межрегиональной инспекцией ФНС России по

АО «Томскгазпром»

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

крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное соглашение № 2 от 26 ноября 2013 года к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 года до 69 участников. С 1 января 2015 года в соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 27 октября 2014 года № 495 из состава участников КГН были исключены четыре организации. В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 17 ноября 2015 года № 667 с 1 января 2016 года состав участников КГН расширен до 67 участников. Приказом ПАО «Газпром» от 8 ноября 2017 года № 748 внесены изменения в Перечень участников КГН, в связи с чем состав КГН Группы Газпром включает 65 участников.

Общество является участником консолидированной группы налогоплательщиков с 1 января 2012 года.

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

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

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

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

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

24. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и

предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств
- поступления, связанные с выбытием материалов
- поступления, связанные с выбытием незавершенного строительства
- поступления, связанные с выбытием основных средств
- проценты к получению по банковским счетам, по займам выданным и депозитным вкладам, по ценным бумагам
- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) - по мере объявления.

25. 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.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- расходы от продажи и покупки иностранной валюты
- расходы, связанные с выбытием материалов
- расходы, связанные с выбытием незавершенного строительства
- расходы, связанные с выбытием основных средств.

26. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2019 год существенных изменений внесено не было.

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

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

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

III. Раскрытие существенных показателей

27. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является добыча природного газа, нефти и газового конденсата, составляющая 96,83% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

28. Поисковые активы

Информация по разделу Поисковые активы дополняется таблицами 10 «Наличие и движение поисковых активов» и 11 «Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами».

Обесценение поисковых активов

По состоянию на 31 декабря отчетного года Обществом не выявлены обстоятельства, указывающие на возможное обесценение поисковых активов.

29. 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.

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

| | |
|-------------|-----------------|
| в 2019 году | 82 440 тыс.руб. |
| в 2018 году | 53 295 тыс.руб. |
| в 2017 году | 91 301 тыс.руб. |

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

АО «Томскгазпром»

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

Переоценка основных средств на текущую восстановительную стоимость в Учетной политике Общества не предусмотрена.

30. Незавершенные капитальные вложения

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

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

| | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Незавершенное строительство | 11 991 897 | 11 574 085 | 11 842 316 |
| В т.ч. сырье, материалы, используемые для создания внеоборотных активов | 999 245 | 656 050 | 1 074 119 |
| Оборудование к установке | 995 327 | 994 322 | 1 983 636 |
| Итого | 12 987 224 | 12 568 407 | 13 825 952 |

Денежные средства, направленные на расчеты по капстроительству, отражены в отчете о движении денежных средств в сумме:

в 2019 года 6 138 967 тыс. руб.
в 2018 года 5 898 286 тыс. руб.
в 2017 года 9 114 079 тыс. руб.

31. Долгосрочные финансовые вложения

Информация по разделу Долгосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Данные по статье «Инвестиции в другие организации» (строка 1173) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под обесценение.

Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений создан в 2014 году в отношении ООО «Газтранссервис» в связи с признаками обесценения, из расчета справедливой стоимости чистых активов.

В 2019 году при инвентаризации финансовых вложений проведена проверка на обесценение и принято решение оставить сумму резерва без изменений.

Сумма резерва под обесценение долгосрочных финансовых вложений составляет:

на 31 декабря 2019 года 48 408 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 года 48 408 тыс. руб.
на 31 декабря 2017 года 26 250 тыс. руб.

32. Материалы и товары для перепродажи

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

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

Стоимость материально-производственных запасов, принятых на ответственное хранение, отраженных за балансом в оценке, предусмотренной в договоре, составила:

на 31 декабря 2019 года 12 498 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 года 11 522 тыс. руб.
на 31 декабря 2017 года 11 067 тыс. руб.

В составе статьи «Запасы» по строке 1211 бухгалтерского баланса отражаются, в том числе материалы, приобретенные для целей осуществления капитального строительства, но по состоянию на отчетную дату не переданные со склада на производство СМР:

на 31 декабря 2019 года 1 033 679 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 года 1 147 493 тыс. руб.
на 31 декабря 2017 года 1 240 094 тыс. руб.

33. Расходы будущих периодов

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

| Наименование вида расходов | На 31.12.2019 | | На 31.12.2018 | | На 31.12.2017 | |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| | Долгосрочная часть | Краткосрочная часть | Долгосрочная часть | Краткосрочная часть | Долгосрочная часть | Краткосрочная часть |
| Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности | 12 | 4 | 16 | 4 | 20 | 4 |
| Затраты на приобретение программного обеспечения | 192 | 3 913 | 1 833 | 7 753 | 25 217 | 15 288 |
| ИТОГО | 204 | 3 917 | 1 849 | 7 757 | 25 237 | 15 292 |

тыс.руб.

АО «Томскгазпром»

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

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

34. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В связи с выполнением функции Принципала по заключенным с ОАО «Востокгазпром» агентским договорам на строительство и ввод в эксплуатацию объектов в составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» бухгалтерского баланса, в том числе, отражены суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями при проведении ими капитального строительства, сборке (монтаже) основных средств и других работ по указанным инвестиционным проектам, в сумме:

| | |
|-------------------------|----------------|
| на 31 декабря 2019 года | 4 059 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2018 года | 4 868 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2017 года | 1 123 тыс.руб. |

Указанная величина не была принята Обществом в уменьшение налога на добавленную стоимость, подлежащего уплате, а была передана инвестору ОАО «Востокгазпром» после ввода объекта в эксплуатацию.

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

| | |
|-------------------------|----------------|
| на 31 декабря 2019 года | 4 059 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2018 года | 4 868 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2017 года | 1 123 тыс.руб. |

35. 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 том числе раскрывается просроченная дебиторская задолженность.

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

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных (отличных от денежных средств) активов, отражены в строках 1234 и 1239 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса.

Сумма авансов, отраженных в строках 1233 и 1238, составляет:

АО «Томскгазпром»

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

на 31 декабря 2019 года 119 031 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 28 531 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 года 81 210 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2019 года 19 839 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 4 352 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 года 12 388 тыс. руб.

Сумма авансов, выданных на капитальное строительство и отраженных в составе прочих внеоборотных активов в строке 1190 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2019 года 561 531 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 129 107 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 года 1 466 899 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2019 года 93 589 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 19 694 тыс. руб.
 на 31 декабря 2017 года 223 764 тыс. руб.

Резерв по авансам, выданным на капитальное строительство, не создавался.

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

| | тыс. руб. | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Вид задолженности | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
| Беспроцентные займы | 9 604 564 | 10 411 539 | 4 269 356 |
| Расчеты по претензиям | 9 707 | 11 156 | 24 608 |
| Расчеты по налогам и сборам | 175 160 | 74 | 95 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 201 | 57 | 2 |
| Расчеты по агентскому договору | 116 285 | 6 399 | 6 916 |
| Расчеты с участниками КГН | - | 180 227 | 63 305 |
| Прочие | 50 357 | 36 420 | 31 266 |
| Резерв по сомнительной задолженности | (8 715) | (9 908) | (9 910) |
| Итого по стр. 1234 и 1239 | 9 947 559 | 10 635 964 | 4 385 638 |

В составе прочей дебиторской задолженности учитывается беспроцентный заем, предоставленный ПАО «Газпром» как участнику консолидированной группы налогоплательщиков с ответственным участником ПАО «Газпром». Такие вложения осуществляются Обществом в целях улучшения финансовых результатов деятельности и ускорения расчетов с контрагентами соответственно.

АО «Томскгазпром»

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

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 года по результатам инвентаризации расчётов составляет 23 041 тыс.руб. (таблица 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность»), в том числе по покупателям и заказчикам 2 751 тыс.руб., по авансам выданным 72 тыс.руб., по прочим дебиторам 20 218 тыс.руб.

36. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 100 тыс. рублей и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 тыс. рублей каждая. По состоянию на 31 декабря 2019 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2019 года величина уставного капитала не изменилась.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества.

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

за 2019 год 4 266 714 тыс. руб.

за 2018 год 1 887 000 тыс. руб.

за 2017 год 2 800 000 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 года соответствующая задолженность в сумме 1 045 589 тыс. руб. отражена в составе краткосрочных обязательств по строке 1529 «Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов» бухгалтерского баланса.

37. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

| | Кредиты | Займы |
|----------|---------|-----------|
| 2019 год | - | - |
| 2018 год | - | 6 691 100 |
| 2017 год | - | 2 722 750 |

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

| | Кредиты | Займы |
|----------|---------|-----------|
| 2019 год | - | - |
| 2018 год | - | 7 030 902 |
| 2017 год | - | 2 301 180 |

АО «Томскгазпром»

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

Задолженность по заемным средствам, включая проценты, по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату предоставлена ниже:

тыс. руб.

| Кредиторы/ Займодавцы | Валюта | Срок погашения | Сумма займа по состоянию на 31.12.19 | Сумма займа по состоянию на 31.12.18 | Сумма займа по состоянию на 31.12.17 |
|---|--------|----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Займодавцы: | | | | | |
| ОАО «Востокгазпром» | RUB | 2020 | 6 500 000 | 6 500 000 | - |
| ООО «Восток-инфра» | RUB | 2017 | - | - | 90 376 |
| ЗАО «Метанол» | RUB | 2017 | - | - | 6 513 381 |
| ООО «Газтранссервис» | RUB | 2017 | - | - | 100 588 |
| ООО «Томскнефтегазпереработка» | RUB | 2017 | - | - | 160 239 |
| Итого: | | | 6 500 000 | 6 500 000 | 6 864 584 |
| В том числе со сроком погашения до 1 года | | | 6 500 000 | 6 500 000 | 6 864 584 |

Процентные ставки варьировались:

Проценты

| | 2019 год | 2018 год | 2017 год |
|-------------------------|----------|---------------|---------------|
| По долгосрочным займам | 0 | от 0,3 до 0,3 | от 0,3 до 0,3 |
| По краткосрочным займам | 0 | от 0,3 до 0,3 | от 0,3 до 0,3 |

Дополнительных затрат, связанных с получением кредитов и займов, нет. Сумм просроченных кредитов и займов нет.

38. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом в 2018-2019 году не производилось размещение денежных средств на депозитных счетах.

При использовании денежных средств существует ограничение по использованию, связанное с полученными обеспечительными платежами (п.39.3) на сумму:

На 31 декабря 2019 года 117 225 тыс.руб.

На 31 декабря 2018 года 127 823 тыс.руб.

На 31 декабря 2017 года 152 013 тыс.руб.

АО «Томскгазпром»

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

39. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов

Информация, представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
 Обеспечения полученные по состоянию на 31.12.2019 года 1 293 261 тыс. руб.
 Обеспечения полученные, гарантирующие выполнение договоров отражаются в бухгалтерской отчетности в сумме обеспеченного актива согласно данным бухгалтерского учета.

Обществом получены обеспечения:

1. Независимые банковские гарантии, обеспечивающие выполнение основных условий договора

| Наименование | на 31.12.2019 | | Сумма обеспечений полученных, отраженных в бухгалтерской отчетности | | |
|--|------------------------------|------------------------------|---|---------------|---------------|
| | Всего обеспечений полученных | Сумма обеспечиваемых активов | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
| ООО «ТомскГАЗПРОМгео физика» | 30 000 | - | - | - | - |
| ООО «Ньютех Велл Сервис» | 107 712 | - | - | - | - |
| ООО «ТомскТрансАвто» | 25 560 | - | - | - | - |
| ООО БСК «ГРАНД» | 158 803 | - | - | - | - |
| ООО «Геологическая сервисная компания» | 13 024 | - | - | - | - |
| АО «Выксунский металлургический завод» | 30 650 | - | - | - | - |
| ООО «Химремонт» | 16 106 | - | - | - | - |
| ООО «ПК «Борец» | 37 703 | - | - | - | - |
| Прочие | 97 508 | - | - | - | - |
| Итого | 517 066 | - | - | - | - |

2. Независимые банковские гарантии, обеспечивающие исполнение гарантийных обязательств по договору

в тыс. руб.

| Наименование | на 31.12.2019 | | Сумма обеспечений полученных, отраженных в бухгалтерской отчетности | | |
|--------------|------------------------------|------------------------------|---|---------------|---------------|
| | Всего обеспечений полученных | Сумма обеспечиваемых активов | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
| | | | | | |

АО «Томскгазпром»

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

| | | | | | |
|------------------------|---------|---|---|---|---|
| ООО БСК «ГРАНД» | 100 000 | - | - | - | - |
| ООО «Сибстройнефтегаз» | 125 356 | - | - | - | - |
| ПАО «Томскгазстрой» | 36 367 | - | - | - | - |
| ООО «Вектор» | 40 115 | - | - | - | - |
| Прочие | 136 787 | - | - | - | - |
| Итого | 438 625 | - | - | - | - |

3. Обеспечительные платежи, гарантирующие обеспечение тендерных заявок на получение права заключения договоров на поставку ТМЦ, оборудования, оказание услуг, выполнение работ,

в тыс. руб.

| Наименование | на 31.12.2019 | | Сумма обеспечений полученных, отраженных в бухгалтерской отчетности | | |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|---|---------------|---------------|
| | Всего обеспечений полученных | Сумма обеспечиваемых активов | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
| ОАО «ТомскГАЗПРОМгеофизика» | 1 975 | - | - | - | - |
| АО «Тандем» | 16 671 | - | - | - | - |
| ООО «КРС-Траст» | 12 242 | - | - | - | - |
| ООО «Вектор» | 12 511 | - | - | - | - |
| Прочие | 73 826 | - | - | - | - |
| Итого | 117 225 | - | - | - | - |

4. Гарантии на возврат авансов, обеспечивающие признанные в балансе Общества активы,

в тыс. руб.

| Наименование | на 31.12.2019 | | Сумма обеспечений полученных, отраженных в бухгалтерской отчетности | | |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|---|---------------|---------------|
| | Всего обеспечений полученных | Сумма обеспечиваемых активов | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
| ООО «Сибстройнефтегаз» | - | - | - | 6 835 | 132 324 |
| ООО «Вектор» | 31 433 | 7 635 | 7 635 | 19 129 | - |
| ООО НПФ «ИСБ» | 67 018 | 19 896 | 19 896 | - | - |
| | - | - | - | - | - |

АО «Томскгазпром»

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

| | | | | | |
|----------------------|---------|--------|--------|--------|---------|
| ООО «СМПК» | 97 449 | - | - | - | - |
| ООО «Сибмагистраль» | - | - | - | - | 55 261 |
| ООО «Томрегионстрой» | - | - | - | 3 030 | 75 827 |
| ООО ПМК «Томь» | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 32 161 | - |
| Прочие | 4 445 | 4 445 | 4 445 | - | 16 042 |
| Итого | 220 345 | 51 976 | 51 976 | 61 155 | 279 454 |

40. Налогообложение**Налог на добычу полезных ископаемых**

Организация является плательщиком налога на добычу полезных ископаемых.

Сумма налога исчислена за год:

За 2019 год 18 149 022 тыс.руб.

За 2018 год 18 421 461 тыс.руб.

За 2017 год 13 507 023 тыс.руб.

Налог на прибыль.

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

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

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:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1
 тыс. руб.

| № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя | За 2019 год | | | За 2018 год | | |
|--------------------|---|----------------------|--------------------|---|----------------------|--------------------|---|
| | | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 6 773 363 | - | 6 773 363 | 7 926 105 | - | 7 926 105 |
| | Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | (1 354 597) | - | (1 354 597) | (1 580 471) | - | (1 580 471) |
| 2450 | Изменение отложенных налоговых активов | 194 340 | (8 128) | 186 212 | 371 706 | (16 984) | 354 722 |
| 2430 | Изменение отложенных налоговых обязательств | (6 909) | 5 157 | (1 752) | (116 128) | 4 214 | (111 914) |
| 2410 | Текущий налог на прибыль | (1 600 240) | X | (1 600 240) | (1 981 230) | X | (1 981 230) |
| 2411 | Налог на прибыль прошлых лет | X | 3 362 | 3 362 | X | 10 077 | 10 077 |
| 2460 | Прочее | 85 | - | 85 | (408) | - | (408) |
| 2465 | Перераспределение налога на прибыль внутри КГН | 14 280 | X | 14 280 | 61 887 | X | 61 887 |
| 2400 | Чистая прибыль (убыток) | 5 374 919 | 391 | 5 375 310 | 6 261 932 | (2 693) | 6 259 239 |
| 2421 | Постоянные налоговые обязательства (активы) | 58 212 | (391) | 57 821 | 145 181 | 2 693 | 147 874 |
| | | | | | | - | |

АО «Гомскгазпром»

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

Таблица 2

тыс.руб.

| № п/п | № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя | За 2019 год (графа 5 таблицы 1) | За 2018 год (графа 8 таблицы 1) |
|-------|--------------------|---|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 6 773 363 | 7 926 105 |
| 1.1 | 2310 | Доходы от участия в других организациях, при ставке 0% | 382 | 23 751 |
| 1.2. | | Прибыль (убыток) до налогообложения за исключением доходов от участия в других организациях | 6 772 981 | 7 902 354 |
| 2 | | Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1.2x20%) | 1 354 597 | 1 580 471 |
| 3 | 2421 | Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.: | 57 821 | 147 874 |
| 4 | | Постоянные налоговые обязательства (стр.5x20% за 2019 год, стр.5x20% за 2018 год) | 59 261 | 147 874 |
| 5 | | Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.: | 296 308 | 739 370 |
| 5.1 | | • Расходы, не принимаемые для целей налогообложения | 104 976 | 92 871 |
| 5.1.2 | | • в части расходов социального характера | 17 114 | 12 692 |
| 5.1.3 | | • в части разниц, связанных с амортизацией | - | - |
| 5.1.4 | | • в части расходов, не связанных с основной деятельностью | 87 862 | 80 179 |
| 5.2 | | Убытки, не принимаемые для целей налогообложения | - | 323 |
| 5.3 | | Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль | 191 332 | 624 015 |
| | | в том числе разницы по оценочным обязательствам | 118 686 | 404 833 |
| 5.4 | | Разницы в резервах | - | 22 161 |
| 6 | | Постоянные налоговые активы | 1 440 | - |
| 7 | | Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.: | 7 582 | 23 751 |
| 7.1 | | Доходы, не принимаемые для целей налогообложения | 382 | 23 751 |
| 7.2 | | Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету | - | - |
| 7.3 | | Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль | 7 200 | - |

АО «Томскгазпром»

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

| № п/п | № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя | За 2019 год (графа 5 таблицы 1) | За 2018 год (графа 8 таблицы 1) |
|-------|--------------------|---|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 8 | 2450 | Изменение отложенных налоговых активов (стр.9х20% за 2019 год, стр.9х20% за 2018 год) | 186 212 | 354 722 |
| 9 | | Временные вычитаемые разницы | 931 058 | 1 773 610 |
| 10 | 2430 | Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.11х20% за 2019 год, стр.11х20% за 2018 год) | (1 752) | (111 914) |
| 11 | | Временные налогооблагаемые разницы | 8 756 | 559 569 |
| 12 | | Налогооблагаемая база по налогу на прибыль | 7 984 391 | 9 855 765 |
| 13 | | Налог на прибыль | (1 596 878) | (1 971 153) |
| 13.1 | 2410 | • Текущий налог на прибыль | (1 600 240) | (1 981 230) |
| 13.2 | 2411 | • Налог на прибыль прошлых лет | 3 362 | 10 077 |
| 14 | 2460 | Прочие расходы из прибыли | 85 | (408) |
| 15 | 2465 | Перераспределение прибыли внутри КГН | 14 280 | 61 887 |
| 16 | 2400 | Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 5 375 310 | 6 259 239 |

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (строка 9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (строка 8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (строка 11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (строка 10 Таблицы 2) в 2019 и 2018 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

| № п/п | № строки Таблицы 2 | Наименование показателя | За 2019 год | | |
|-------|--------------------|---|-------------|-----------|------------------------------|
| | | | начислено | погашено | отражено в графе 4 таблицы 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 8 | Отложенные налоговые активы (стр.2х20%) | 534 575 | 348 363 | 186 212 |
| 2 | 9 | Временные вычитаемые разницы, в т.ч.: | 2 672 875 | 1 741 817 | 931 058 |
| 2.1 | | · Разницы в амортизации основных средств | 919 233 | 751 815 | 167 418 |
| 2.2 | | · Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету | 883 710 | 319 675 | 564 035 |
| 2.3 | | · Убытки, перенесенные в целях налогообложения на будущее | 0 | 1 750 | (1 750) |

АО «Гомскгазпром»

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

| | | | | | |
|-----|----|---|------------------|---------------|----------------|
| 2.4 | | · Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее | 685 699 | 462 243 | 223 456 |
| 2.5 | | · Прочие | 184 233 | 206 334 | (22 101) |
| 3 | 10 | Отложенные налоговые обязательства (стр.4х20%) | (100 182) | 98 430 | (1 752) |
| 4 | 11 | Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.: | (500 906) | 492 150 | (8 756) |
| 4.1 | | · Разницы в амортизации основных средств | (389 915) | 379 541 | (10 374) |
| 4.2 | | · Разницы в признании затрат на страхование | (8 783) | 853 | (7 930) |
| 4.3 | | · Разницы в признании затрат на геологоразведочные работы | - | 11 183 | 11 183 |
| 4.4 | | · Разницы в признании затрат на НИОКР | - | - | - |
| 4.5 | | · Разницы в признании затрат на приобретение лицензий, программ для ЭВМ | (2) | 2 773 | 2 771 |
| 4.6 | | · Прочие | (102 206) | 97 800 | (4 406) |

Таблица 4.

тыс. руб.

| № п/п | № строки Таблицы 2 | 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%) | 574 505 | 219 783 | 354 722 |
| 2 | 9 | Временные вычитаемые разницы, в т.ч.: | 2 872 527 | 1 098 917 | 1 773 610 |
| 2.1 | | • Разницы в амортизации основных средств | 1 419 716 | 357 389 | 1 062 327 |
| 2.2 | | • Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету | 953 023 | 276 764 | 676 259 |
| 2.3 | | • Убытки, перенесенные в целях налогообложения на будущее | - | 1 912 | (1 912) |
| 2.4 | | • Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее | 291 981 | 201 420 | 90 561 |
| 2.5 | | • Прочие | 207 807 | 176 514 | 31 293 |
| 2.6 | | Разницы по расходам/доходам, отраженным в уточненных декларациях (прошлых лет) | - | 84 918 | (84 918) |
| 3 | 10 | Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.4х20% за 2017 год, стр.4х20% за 2018 год) | (188 014) | 76 100 | (111 914) |
| 4 | 11 | Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.: | (940 072) | 380 503 | (559 569) |
| 4.1 | | • Разницы в амортизации основных средств | (788 021) | 190 762 | (597 259) |
| 4.2 | | • Разницы в признании затрат на страхование | (11) | 7 | 4 |
| 4.3 | | • Разницы в признании затрат на геологоразведочные работы | - | 11 183 | 11 183 |
| 4.5 | | • Разницы в признании затрат на приобретение лицензий, программ для ЭВМ | (1 623) | 4 648 | 3 025 |
| 4.7 | | • Прочие | (150 417) | 152 833 | 2 416 |
| 4.8 | | Разницы по расходам/доходам, отраженным в уточненных декларациях (прошлых лет) | - | 21 070 | 21 070 |

41. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе раскрывается сумма просроченной кредиторской задолженности.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 года по поставщикам и подрядчикам по результатам инвентаризации составляет 660 083 тыс.руб.

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

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

| | |
|-------------------------|------------------|
| на 31 декабря 2019 года | 148 805 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2018 года | 0 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2017 года | 0 тыс.руб. |

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

| | |
|-------------------------|--------------------|
| на 31 декабря 2019 года | 1 740 581 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2018 года | 1 376 386 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2017 года | 1 333 937 тыс.руб. |

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

| | |
|-------------------------|------------------|
| на 31 декабря 2019 года | 348 116 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2018 года | 247 749 тыс.руб. |
| на 31 декабря 2017 года | 240 109 тыс.руб. |

42. Расходы по обычным видам деятельности

| Расшифровка коммерческих и управленческих расходов: | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Транспортные расходы | 2 214 800 | 2 245 961 |
| ИТОГО по строке «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах | 2 214 800 | 2 245 961 |
| Расходы на оплату труда | 274 013 | 244 058 |
| Расходы по аренде | 22 896 | 21 637 |
| Расходы по производственному обучению сотрудников Общества | 6 370 | 6 538 |

АО «Томскгазпром»

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

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Налоги, сборы и прочие обязательные платежи | 693 869 | 726 750 |
| Услуги по тех обслуживанию и ремонту | 17 720 | 14 304 |
| Аутсорсинг | 119 368 | 120 064 |
| Аудиторские услуги | 1 486 | 2 287 |
| Иные управленческие расходы | 75 690 | 82 918 |
| ИТОГО по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах | 1 211 412 | 1 218 556 |

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2019 г. 3,40 %

в 2018 г. 3,52 %

43. Прочие доходы и расходы

| Наименование видов прочих доходов и расходов | 2019 год | | 2018 год | |
|--|----------|---------|----------|---------|
| | Доходы | Расходы | Доходы | Расходы |
| Продажа иных активов | 121 141 | 110 704 | 82 096 | 71 625 |
| Доходы и расходы от предоставления во врем. пользование за плату своих акт | 30 987 | 15 839 | 19 946 | 10 446 |
| Расходы социального характера | - | 44 651 | - | 65 877 |
| По договорам страхования | | - | 29 046 | - |
| Технологические потери и несбалансированность газа | - | 5 757 | - | 11 772 |
| Прочие | 21 670 | 37 438 | 11 622 | 48 646 |
| Начисление резерва под обесценение финансовых вложений | - | - | - | 22 158 |
| Начисление (сторно) оценочных обязательств | 109 900 | 564 185 | 46 616 | 946 658 |
| НДС, не возмещаемый из бюджета | - | 12 960 | - | 9 402 |
| Списание незавершенных объектов | - | 56 723 | - | - |
| Неуспешные разведочные скважины | - | 509 277 | - | 183 451 |
| Курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам | 190 | 125 | 54 | 329 |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров | 110 690 | 16 444 | 71 772 | 4 447 |
| Доходы и расходы (кроме чрезвычайных) от операций с ОС | 113 353 | 258 601 | 91 507 | 33 264 |

АО «Томскгазпром»

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

| Наименование видов прочих | 2019 год | | 2018 год | |
|---|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | | | |
| Списание дебиторской/кредиторской задолженности | - | 6 | 3 493 | 19 |
| Списание ТМЦ | - | 40 252 | - | 184 928 |
| Прибыли, убытки, выявленные (признанные) в отчетном году | 27 160 | 32 301 | 45 344 | 59 595 |
| Оприходование возвратных материалов от ремонта, реконструкции, ликвидации | 37 050 | - | 21 191 | - |
| Итого прочие доходы/расходы | 572 141 | 1 705 263 | 422 687 | 1 652 617 |

44. Прибыль на акцию (для акционерных обществ)

Базовая прибыль 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 год | 2018 год |
|--|-----------|-----------|
| Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб. | 5 375 310 | 6 259 239 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций | 100 | 100 |
| Базовая прибыль на акцию, в тыс.руб. | 53 753 | 62 592 |

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 производит расчет разводненной прибыли на акцию.

45. Информация о связанных сторонах

Общество находится под общим контролем и значительным влиянием Группы Газпром, состоящей из публичного акционерного общества «Газпром» и его дочерних обществ.

Ниже приведено описание характера взаимоотношений с теми связанными сторонами, с которыми общество осуществляло значительные операции или имеет значительное сальдо расчетов.

АО «Томскгазпром»

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

| Наименование компании | Характер отношений |
|--|--|
| ОАО «Востокгазпром» | Акционер, право распоряжения 100% от общего количества голосов |
| ПАО «Газпром» | Акционер ОАО «Востокгазпром» |
| ООО «Газпром Межрегионгаз» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром Трансгаз Томск» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром Авиа» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром ВНИИГаз» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром газбезопасность» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| АО «Газпром газораспределение» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ПАО «Газпром нефть» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| АО «Газпромтрубинвест» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром газнадзор» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром добыча Оренбург» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром георесурс» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром питание» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпромнефть-Восток» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром проектирование» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| АО «Газпром СтройТЭК Салават» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпромтранс» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром недра» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром геологоразведка» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |
| ООО «Газпром связь» | Под общим контролем ПАО «Газпром» |

Операции с организациями Группы «Газпром»

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

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Характер операции | Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин) | |
|--|------------------------|--|------------|
| | | 2019 г. | 2018 г. |
| ООО «Газпром Межрегионгаз» | Продажа газа | 9 475 512 | 9 793 089 |
| ОАО «Востокгазпром» | Прочие работы и услуги | 388 | 6 808 |
| ООО «Газпром ВНИИГаз» | Прочие работы и услуги | 14 | 23 |
| ООО «Газпром газбезопасность» | Прочие работы и услуги | 114 | 97 |
| ООО «Газпром Авиа» | Продажа др. продукции | 374 | 357 |
| ПАО «Газпром нефть» | Продажа нефти | 24 840 052 | 24 092 364 |

АО «Томскгазпром»

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

| | | | |
|------------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Продажа других работ и услуг | 64 666 | 20 557 |
| | Продажа газа | 1 347 928 | 986 027 |
| ООО «Газпромнефть-Восток» | Продажа др. работ и услуг | 72 | 25 044 |
| ООО «Газпром газнадзор» | Прочие работы и услуги | 118 | 63 |
| ООО «Газпром проектирование» | Прочие работы и услуги | 9 | - |
| Всего | | 35 729 247 | 34 924 429 |

В отчетном году Обществу оказали услуги по транспортировке газа, предоставлению имущества в аренду, а также прочие услуги следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС) | |
|--|--|------------------|
| | 2019 г. | 2018 г. |
| ПАО «Газпром» | 2 218 696 | 2 254 549 |
| Приобретение услуг по транспортировке газа | 2 214 800 | 2 245 961 |
| Прочие | 3 896 | 8 588 |
| ОАО «Востокгазпром» | 2 029 542 | 2 195 230 |
| Аренда основных средств | 1 901 929 | 2 078 719 |
| Приобретение управленческих услуг | 114 356 | 114 973 |
| Приобретение ОС и НЗС | 11 014 | - |
| Прочее | 2 243 | 1 538 |
| Прочие услуги, в том числе: | 669 622 | 1 165 776 |
| ООО «Газпром Авиа» | 226 451 | 223 155 |
| ООО «Газпром ВНИИГаз» | 9 689 | 12 155 |
| ООО «Газпром газобезопасность» | 36 948 | 44 631 |
| ООО «Газпром добыча Оренбург» | - | - |
| АО «Газпромтрубинвест» | 109 443 | 465 643 |
| АО «Газпром СтройТЭК Салават» | 971 | - |
| ООО «Газпром трансгаз Томск» | 43 | 42 |
| ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» | 55 012 | 51 641 |
| ООО «Газпром недра» (бывший ООО «Газпром георесурс») | 55 385 | 243 766 |
| ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи» | 4 972 | 4 892 |
| ООО «Газпромнефть-Восток» | - | 24 927 |
| ООО «Газпром Проектирование» | 23 550 | 73 945 |
| ПАО «Газпром нефть» | 119 537 | 20 557 |
| ООО «Газпром питание» | 405 | 422 |
| ООО «Газпромтранс» | 10 734 | - |
| ООО «Газпром связь» | 373 | - |
| ООО «Газпром геологоразведка» | 16 107 | - |
| Всего | 4 917 860 | 5 615 555 |

АО «Томскгазпром»

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

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на газ и услуги по транспортировке газа для организаций Группы Газпром устанавливались в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром».

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 | на 31.12.18 | на 31.12.17 | на 31.12.19 | на 31.12.18 | на 31.12.17 |
| ПАО «Газпром» | - | - | - | 172 137 | 48 704 | 22 427 |
| в т.ч. КГН | | | | 148 805 | | |
| ОАО «Востокгазпром» | - | - | - | 2 897 928 | 5 489 053 | 4 181 219 |
| В т.ч. просроченная | - | - | - | 620 736 | 5 268 164 | 2 100 537 |
| ООО «Газпром Авиа» | - | - | - | 114 795 | 40 703 | 31 729 |
| ООО «Газпром ВНИИГаз» | - | - | - | 2 466 | 3 878 | 2 878 |
| ООО «Газпром газобезопасность» | - | - | - | 16 169 | 3 410 | 4 732 |
| В т.ч. просроченная | | | | 12 | - | - |
| АО «Газпромтрубинвест» | - | - | - | - | 30 494 | 2 335 |
| В т.ч. просроченная | | | | - | 27 256 | - |
| ООО «Газпром связь» | - | - | - | 289 | - | - |
| ПАО «Газпром нефть» | - | - | - | 1 775 400 | 1 272 203 | 1 205 827 |
| ООО «Газпром трансгаз Томск» | - | - | - | 4 | 4 | 4 |
| ООО «Газпром недра» (бывший ООО «Газпром георесурс») | - | - | - | 6 773 | 42 668 | 65 231 |
| ООО «Газпромнефть-Восток» | - | - | - | - | - | 2 828 |
| ООО «Газпром Проектирование» | - | - | - | 31 902 | 54 972 | 78 |
| В т.ч. просроченная | - | - | - | - | 35 757 | - |
| ООО «Газпром геологоразведка» | - | - | - | 18 731 | - | - |
| Всего | - | - | - | 5 036 594 | 6 986 089 | 7 619 825 |

АО «Томскгазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) 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... более чем через 12 мес. ...) (стр. 1231) | | | Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235) | | |
|--|---|-------------|-------------|---|-------------------|------------------|
| | 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 Межрегионгаз» | - | - | - | 779 131 | 972 236 | 824 940 |
| ОАО «Востокгазпром» | - | - | - | 129 990 | 7 487 | 8 269 |
| ООО «Газпром добыча Оренбург» | - | - | - | - | 5 | 5 |
| ООО «Газпром Авиа» | - | - | - | 30 | 30 | 30 |
| ОАО «Газпром газораспределение» | - | - | - | 9 | 10 | - |
| ПАО «Газпром нефть» | - | - | - | 705 601 | 228 412 | 651 066 |
| ПАО «Газпром» | - | - | - | 9 604 564 | 10 411 539 | 4 332 661 |
| ПАО «Газпром» КГН | - | - | - | - | 180 227 | 63 305 |
| ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» | - | - | - | 8 405 | 917 | 61 853 |
| ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи» | - | - | - | 2 250 | 1 012 | 805 |
| ООО «Газпромнефть-Восток» | - | - | - | 381 | 12 | 2 840 |
| Всего | - | - | - | 11 230 361 | 11 801 887 | 5 882 469 |

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Займы и кредиты (стр. 1400) | | | 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 |
| ОАО «Востокгазпром» | - | - | - | 6 500 000 | 6 500 000 | - |
| Всего | - | - | - | 6 500 000 | 6 500 000 | - |

Операции с прочими связанными сторонами

Характер отношений с прочими связанными сторонами, с которыми АО «Томскгазпром» проводило операции в течение 2019 и 2018 годов или имело незавершенные расчеты по проводимым ранее операциям:

АО «Томскгазпром»

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

| Наименование компании | Характер отношений |
|---|--|
| ООО «Томскнефтегазпереработка» | Под общим контролем ОАО «Востокгазпром» |
| АО «Новосибирскнефтегазпереработка» | Под общим контролем ОАО «Востокгазпром» |
| ООО «Газтранссервис» (до 03.08.2005г. ООО ТД ОАО «Востокгазпром») | Под общим контролем ОАО «Востокгазпром» |
| ООО «Сибметахим» | Зависимое общество дочернего общества ОАО «Востокгазпром» - АО «Метанол» |
| ООО «Восток-Инфра» | Под общим контролем ОАО «Востокгазпром» |
| АО «Метанол» | Под общим контролем ОАО «Востокгазпром» |
| ООО «Сервисный центр «Восток» | Дочернее общество ООО «Томскнефтегазпереработка» |

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции и оказанию услуг следующим прочим связанным сторонам:

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма | Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин) | |
|--|--|------------------|
| | 2019 год | 2018 год |
| ООО «Сибметахим» | | |
| Реализация газа | 4 016 568 | 3 848 526 |
| Прочие | 10 | - |
| Итого: | 4 016 578 | 3 848 526 |

Цены на продажу метанола и газового конденсата устанавливались исходя из договорных цен. Цены на продажу газа устанавливались в соответствии с тарифами ФЭК.

В отчетном году Обществу оказали услуги по транспортировке и хранению газа, предоставлению имущества в аренду и прочие услуги следующие прочие связанные стороны:

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма | Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС) | |
|--|--|----------|
| | 2019 год | 2018 год |
| ООО «Сибметахим» | | |
| Расчеты за сырье, материалы | 80 428 | 65 754 |
| ООО «Восток-Инфра» | | |
| Прочие | 1 027 | 1 223 |
| ООО «Сервисный центр «Восток» | | |
| Прочие | 256 239 | 266 378 |

Расчеты с прочими связанными сторонами осуществлялись в рублях.

Тарифы на приобретенные услуги существенно не отличались от рыночных цен.

АО «Томскгазпром»

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

Задолженность Общества по расчетам с прочими связанными сторонами составила:

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Дебиторская задолженность (стр. 1231) | | | Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235) | | |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
| ООО «Сибметахим» | - | - | - | 472 728 | 462 559 | 443 063 |
| ООО «Сервисный центр «Восток» | | | | 2 245 | 2 874 | 3 273 |
| Всего | - | - | - | 474 973 | 465 433 | 446 336 |

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Кредиторская задолженность (стр. 1520) | | |
|--|--|-------------|-------------|
| | на 31.12.19 | на 31.12.18 | на 31.12.17 |
| ООО «Восток-Инфра» | 103 | 102 | 175 |
| ООО «Сибметахим» | 29 204 | 28 184 | 34 222 |
| ООО «Сервисный центр «Восток» | 38 059 | 39 250 | 39 138 |
| Всего | 67 366 | 67 536 | 73 535 |

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 «Газтранссервис» | - | - | - | - | - | 100 588 |
| ООО «Восток Инфра» | - | - | - | - | - | 90 376 |
| ООО «Томскнефтегазпереработка» | - | - | - | - | - | 160 239 |
| ЗАО «Метанол» | - | - | - | - | - | 6 513 381 |
| Всего | - | - | - | - | - | 6 864 584 |

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

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

| № | Название строки | тыс. руб. | | | | | |
|------|---|--------------|--|---|--------------|--|--|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | За 2019 год | Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам* | За 2018 год | Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Денежные потоки от текущих операций | | | | | | |
| 4110 | Поступления – всего | 44 589 006 | 40 703 777 | - | 45 599 643 | 38 851 548 | 3 172 |
| 4111 | от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 40 971 227 | 38 441 858 | - | 42 575 199 | 37 738 370 | 3 172 |
| 4112 | арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи | 30 387 | 1 657 | - | 19 786 | 14 014 | - |
| 4113 | от перепродажи финансовых вложений | - | - | - | - | - | - |
| 4119 | прочие поступления: | 3 587 392 | 2 260 262 | - | 3 004 658 | 1 099 164 | - |
| 4131 | от продажи иного имущества | 43 025 | 9 | - | 27 243 | 3 | - |
| 4132 | выгоды от валютно-обменных операций | - | - | - | - | - | - |
| 4133 | авансы, полученные от покупателей, заказчиков | 1 743 487 | 1 353 544 | - | 1 392 003 | 1 092 483 | - |
| 4134 | Безвозмездно | - | - | - | - | - | - |
| 4135 | косвенные налоги по текущей деятельности | 847 622 | - | - | 1 482 513 | - | - |
| 4159 | прочие поступления | 953 258 | 906 709 | - | 102 899 | 6 678 | - |
| 4120 | Платежи – всего | (31 494 632) | (8 324 546) | (4 224 090) | (35 246 137) | (12 108 627) | (968 475) |
| 4121 | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | (8 719 181) | (7 062 367) | (4 224 090) | (5 336 738) | (3 895 742) | (968 475) |
| 4122 | в связи с оплатой труда работников | (1 431 494) | - | - | (1 317 028) | - | - |
| 4123 | на выплату процентов по долговым обязательствам | (1 249 446) | (1 249 446) | - | (40 063) | (40 063) | - |
| 4124 | на оплату налога на прибыль организаций | (20 094 511) | (12 733) | - | (2 026 699) | (2 026 699) | - |
| 4129 | прочие платежи: | - | - | - | (26 525 609) | (6 146 123) | - |
| 4141 | на таможенные платежи | - | - | - | - | - | - |
| 4142 | отчисления по страховым взносам | (454 388) | - | - | (439 194) | - | - |
| 4144 | прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов) | (19 367 597) | (4 034) | - | (19 746 217) | (345) | - |
| 4145 | на выдачу авансов | (110 007) | (8 170) | - | (24 122) | (858) | - |
| 4146 | потери от валютно-обменных операций | - | - | - | (2) | - | - |

АО «Томскгазпром»

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

| № | Название строки | За 2019 год | Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам* | За 2018 год | Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам* |
|-------------|--|--------------------|--|--|--------------------|--|--|
| 4199 | прочие выплаты | (162 519) | (529) | - | (6 316 074) | (6 144 920) | - |
| 4100 | Сальдо денежных потоков от текущих операций | 13 094 374 | 32 379 231 | (4 224 090) | 10 353 506 | 26 742 921 | (965 303) |
| | Денежные потоки от инвестиционных операций | - | - | - | - | - | - |
| 4210 | Поступления - всего | 4 907 | 449 | 11 | 24 959 | 23 684 | - |
| 4211 | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 1 312 | 12 | 11 | 1 275 | - | - |
| 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 | 437 | 437 | - | 23 684 | 23 684 | - |
| 4219 | прочие поступления: | 3 158 | - | - | - | - | - |
| 4231 | поступления по инвестиционному договору | - | - | - | - | - | - |
| 4232 | косвенные налоги по инвестиционной деятельности | - | - | - | - | - | - |
| 4239 | прочие поступления | 3 158 | - | - | - | - | - |
| 4220 | Платежи - всего | (7 991 236) | (285 059) | - | (7 241 088) | (670 224) | (18 614) |
| 4221 | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов | (6 690 533) | (285 059) | - | (6 138 664) | (670 224) | (18 614) |
| 4222 | приобретение акций (долей участия) других организаций: | - | - | - | - | - | - |
| 4241 | приобретение дочерних организаций | - | - | - | - | - | - |
| 4242 | приобретение акций (долей участия) других организаций | - | - | - | - | - | - |
| 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: | (1 300 703) | - | - | (1 102 424) | - | - |
| 4244 | направлено на оплату долевого участия в строительстве | - | - | - | - | - | - |
| 4245 | направлено на расчеты по кап.строительству | - | - | - | - | - | - |
| 4246 | косвенные налоги по инвестиционной деятельности | (1 300 703) | - | - | (1 102 424) | - | - |
| 4249 | на прочие выплаты | - | - | - | - | - | - |
| 4200 | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | (7 986 329) | (284 610) | 11 | (7 216 129) | (646 540) | (18 614) |
| | Денежные потоки от финансовых операций | - | - | - | - | - | - |

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

| № | Название строки | За 2019 год | Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам* | За 2018 год | Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам | Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам* |
|-------------|---|--------------------|--|--|--------------------|--|--|
| 4310 | Поступления - всего | - | - | - | 6 500 000 | 6 500 000 | 6 500 000 |
| 4311 | получение кредитов и займов | - | - | - | 6 500 000 | 6 500 000 | 6 500 000 |
| 4312 | денежных вкладов собственников (участников) | - | - | - | - | - | - |
| 4313 | от выпуска акций, увеличения долей участия | - | - | - | - | - | - |
| 4314 | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | - | - | - | - | - | - |
| 4319 | прочие поступления | - | - | - | - | - | - |
| 4339 | в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности | - | - | - | - | - | - |
| 4320 | Платежи - всего | (5 108 124) | (5 108 124) | (5 108 124) | (9 639 802) | (9 639 802) | (2 800 000) |
| 4321 | собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников | - | - | - | - | - | - |
| 4322 | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | (5 108 124) | (5 108 124) | (5 108 124) | (2 800 000) | (2 800 000) | (2 800 000) |
| 4323 | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | - | - | - | (6 839 802) | (6 839 802) | - |
| 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 | (5 108 124) | (5 108 124) | (5 108 124) | (3 139 802) | (3 139 802) | 3 700 000 |
| 4400 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | (79) | 26 986 497 | (9 332 203) | (2 425) | 22 956 579 | 2 716 083 |
| 4450 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 219 | - | - | 2 646 | - | - |
| 4500 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 134 | - | - | 219 | - | - |
| 4490 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | (6) | - | - | (2) | - | - |

АО «Томскгазпром»

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

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми (более 25% участия). Основным Обществом является ОАО «Востокгазпром».

46. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение руководству выплачивается в ОАО «Востокгазпром». Функции управления Обществом осуществляет ОАО «Востокгазпром» по договору аутсорсинга. Расчеты по услугам отражены в п.45 «Информация о связанных сторонах».

47. 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.

Признано оценочное обязательство на резерв предстоящих расходов и платежей по единовременному пособию при увольнении на пенсию.

В соответствии с п.8 ст. 22 Закона Российской Федерации № 2395-1 «О недрах» от 21 февраля 1992 года, а также лицензионными соглашениями, Общество обязано обеспечить приведение участков земли и других природных объектов, нарушенных при пользовании недрами, в состояние, пригодное для их дальнейшего использования.

Обществом признано оценочное обязательство по выводу из эксплуатации и ликвидации объектов основных средств как экологические обязанности Общества: по охране окружающей среды, рекультивации земель, ликвидации заданий, сооружений, оборудования, возникшее в связи с выполнением работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых, разведке полезных ископаемых и разработки месторождений полезных ископаемых.

Обществом признано оценочное обязательство по оспариваемым суммам Решения Межрегиональной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам по акту выездной налоговой проверки за период 2014-2015 гг.

В результате проведенной выездной налоговой проверки за 2014 – 2015 годы Обществу предъявлены налоговые претензии по налогу на добычу полезных ископаемых, соответствующие штрафы и пени в общей сумме 661 826 тыс. руб. Общество намерено оспаривать в судебном порядке решение налогового органа, однако полагает возможным предъявление аналогичных претензий за 2016 – 2018 годы, суммы дополнительных претензий по налогу на добычу полезных ископаемых по оценке Общества могут составить 187 529 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2018 года было начислено оценочное обязательство по налоговым претензиям в общей сумме 849 355 тыс. руб..

В рамках оспариваемого решения налоговой инспекции Обществом произведены платежи по НДС в сумме 463 188 тыс.руб. Данные платежи в отчетности сформировали, в том числе, показатель кредиторской задолженности по налогам и сборам, отражаемый в балансе по строке 1524 «Задолженность по налогам и сборам» на 31.12.2018 г. и 31.12.2019 г..

За период 2019 г. было доначисление оценочного обязательства по налоговым претензиям в сумме 90 572 тыс.руб. . По состоянию на 31 декабря 2019 года оценочное обязательство по налоговым претензиям составило в общей сумме 939 927 тыс.руб..

ОАО «Томскгазпром»

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

48. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, 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.

49. 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 (финансовой) отчетности Общества.

Генеральный директор



В.А. Кутепов

Главный бухгалтер
(исполняющий обязанности)



Е.Г. Зубарева

« 26 » марта 2020 г.



Всего пронумеровано и сброшюровано 20
(восемьдесят)
листов
Руководитель задания по аудиту
Филатова Ю.О. [Signature]