

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Годовой бухгалтерской отчетности ОАО «ГАЗКОН»
за 2018 год

Открытое акционерное общество «ГАЗКОН» (ОАО «ГАЗКОН»)
ИНН 7726510759 КПП 772601001

Зарегистрировано 28.09.2004г., ОГРН 1047796720290.

Юридический адрес: 117556, г. Москва, Симферопольский б-р, д.13
тел. (499) 619-11-19

Директор - Кочетков Герман Геннадьевич.
Главный бухгалтер – Меренкова Наталия Валерьевна.

Основной вид деятельности – деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2018г. - 7 человек, по состоянию на 31.12.17г. - 7 человек, 31.12.2016г. - 7 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из положений Закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, и Приказа Минфина РФ № 66н от 02.07.2010г. «О формах бухгалтерской отчетности организации», на основе учетной политики, утвержденной приказом директора.

Основные положения учетной политики:

Амортизация основных средств производится ежемесячно линейным способом. Управленческие и коммерческие расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Финансовые вложения относятся к долгосрочным, если срок их обращения (погашения) составляет более 12 месяцев, и Общество не планирует их реализовать до этого момента.

Депозитные вклады в кредитных организациях, займы, предоставленные другим организациям, в целях бухгалтерского учета входят в состав финансовых вложений. Проценты по ним, причитающиеся к получению, признаются в учете ежемесячно в течение срока действия договора.

Дисконтирование не применяется.

Ценные бумаги учитываются по цене их приобретения и отражаются в составе финансовых вложений в соответствии со следующей классификацией:

- вложения в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- вложения в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, по которым можно определить текущую рыночную стоимость переоцениваются один раз в год по состоянию на конец года.

Методом оценки ценных бумаг для определения их стоимости при выбытии является метод первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО).

Общество признает оценочное обязательство по оплате отпусков сотрудников один раз в год по состоянию на конец года.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Выручка от реализации, выполнения работ и оказания услуг определяется по отгрузке.

В течение отчетного периода изменения и дополнения в учетную политику общества, приведшие к изменениям входящих остатков и сравнительных данных в отчетности за 2018 год, не вносились.

По состоянию на 31.12.18г., 31.12.17г., 31.12.2016г. Общество не участвует в судебных процессах, отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты.

Операции (сделки) со связанными сторонами:

Вознаграждения, выплачиваемые членам совета директоров (тыс. руб.):

	За 2018 год	За 2017 год	За 2016 год
Вознаграждение членам совета директоров	4 400	4 400	4 400
в т.ч. НДС/Л	572	572	572
Взносы в Фонды	1289	1231	1155

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (тыс. руб.):

	За 2018 год	За 2017 год	За 2016 год
Выплата заработной платы	717	720	964
в т.ч. НДС/Л	93	94	125
Взносы в Фонды	169	217	247

Других операций со связанными сторонами в 2018, 2017, 2016 годах не проводилось.

Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2018 года не изменился по сравнению с 2017 и 2016 годом и составил 1 851 250 000 рублей. Уставный капитал разделен на 185 125 тысяч обыкновенных бездокументарных акций номиналом 10 рублей каждая, все акции оплачены.

Финансовые вложения, наличие и движение финансовых вложений (тыс. руб.):

	На 31.12.18г.	Поступило за 2018 г.	Выбыло за 2018 г.	На 31.12.17г.	Поступило за 2017 г.	Выбыло за 2017 г.	На 31.12.16г.
Краткосрочные финансовые вложения	29316983	24800000	26441000	30774983	24389500	24206500	30774983
, в том числе:							
Банковские депозиты, срок возврата по которым наступит не позднее 12 месяцев после отчетной даты	650500	24800000	26441000	2291500	24389500	24206500	2108500
Акции	28666483	-	-	28666483	-	-	28666483

Дебиторская задолженность, наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.):

	На 31.12.18г.	Поступило за 2018 г.	Выбыло за 2018 г.	На 31.12.17г.	Поступило за 2017 г.	Выбыло за 2017 г.	На 31.12.16г.
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	867	181260	186817	6424	219657	216910	3677
, в том числе:							
Расчеты с поставщиками: авансы выданные	131	131	30	30	263	266	33
Расчеты по социальному страхованию	1	1	-	7	7	200	200
Расчеты с разными дебиторами	735	181128	186787	6394	219387	216436	3444
, в том числе:							
Расчеты с брокером	22	-	601	623	623	623	623
Расчеты по страхованию сотрудников	80	142	134	72	129	119	63
Проценты по получению депозитам	633	180986	186052	5699	218635	215694	2758

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность, наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.):

	На 31.12.18г.	Поступило за 2018 г.	Выбыло за 2018 г.	На 31.12.17г.	Поступило за 2017 г.	Выбыло за 2017 г.	На 31.12.16г.
Долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	5266	5266	150	150	-	3	-
, в том числе:							
Расчеты с поставщиками	-	-	18	18	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5266	5266	30	30	30	-	-
Расчеты по социальному страхованию	-	-	102	102	-	3	-

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Оценочные обязательства (тыс. руб.):

	На 31.12.18г.	На 31.12.17г.	На 31.12.16г.
Оценочные обязательства:	729	697	641
, в том числе:			
По оплате отпусков сотрудников	729	697	641

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах) (тыс. руб.):

	За 2018 год	За 2017 год	За 2016 год
Прочие доходы:	-	-	2 402 396
В том числе:			
Доходы от продажи ценных бумаг	-	-	2 402 396
Доходы по инвестиционным паям	-	-	-

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) (тыс. руб.):

	За 2018 год	За 2017 год	За 2016 год
Прочие расходы:	4 294	3 188	2 096 175
В том числе:			
расходы на покупку и продажу ценных бумаг	-	-	2 093 045
расходы на хранение ценных бумаг	1 043	1 044	1 044
расходы на услуги банков	24	22	20
Расходы на услуги регистратора	366	345	350
Юридические и информационные расходы	1 572	529	544
Страховые взносы с выплат совету директоров и ревизору	1 289	1 246	1 170
Прочие	-	2	2

Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах) (тыс. руб.):

	За 2018 год	За 2017 год	За 2016 год
Управленческие расходы:	6 214	5 648	6 449
В том числе:			
Расходы на оплату труда	3 631	3 474	3 710
Отчисления на социальные нужды	927	867	942
Расходы на аренду офиса	705	625	625
Аудиторские услуги	385	360	350
Медицинское страхование сотрудников	134	119	103
Резерв отпусков	31	56	641
Расходы на обучение сотрудников	10	10	10
Расходы на раскрытие информации	22	32	28
Расходы на Программное обеспечение	190	80	13
Расходы на канц. товары	159	-	10
Расходы на предоставление отчетности в контролирующие органы	20	25	17

В 2018г., 2017г., 2016г. общество осуществляло инвестиционную деятельность.

Общество в 2018г.:

- размещало на депозитах 24 800 000 тыс. руб., что на 410 500 тыс. руб. больше, чем в 2017 году, в 2017 году размещало на депозитах 24 389 500 тыс. руб., что на 22 490 600 тыс. руб. меньше, чем в 2016 году;

- получило процентный доход по депозитам в сумме 180986 тыс. руб., что на 37649 тыс. руб. меньше, чем в 2017 году, в 2017г. процентный доход по депозитам составлял 218 635 тыс. руб., что на 90 973 тысяч рублей больше, чем в 2016 году;

- получило дивиденды по акциям российских компаний на сумму 911 361 тыс. руб., что на 13 905 тыс. руб. больше чем в 2017г., в 2017г. получило дивиденды по акциям российских компаний на сумму 897 456 тыс. руб., в 2016 году не получало дивиденды;

- в 2018 году выплатило дивиденды в сумме 2 712 081 тыс. руб., в 2017г. выплатило в сумме 896 005 тыс. руб., в 2016г. не выплачивало дивиденды;

- всего по состоянию на 31.12.2018г., 31.12.2017г. и на 31.12.2016г. владеет ценными бумагами российских компаний в сумме 28 666 483 тыс. руб.;

- по состоянию на 31.12.18г, 31.12.17г., 31.12.16г. у общества отсутствовали полученные и/или выданные обеспечения обязательств и платежей.

Информация о расчетах по налогу на прибыль (ПБУ18/02) (тыс. руб.):

	За 2018 год	За 2017 год	За 2016 год
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	34 096	41 960	78 611
Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях	(2 754)	(1 417)	(1 820)

определения текущего налога на прибыль			
Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	-	-	-
Постоянное налоговое обязательство (актив)	545	272	236
Отложенное налоговое обязательство	-	-	-
Отложенный налоговый актив	1 197 504	1 214 821	1 235 931
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства	(17 317)	(21 110)	(78 975)
Текущий налог на прибыль	(17 323)	(21 122)	-

Чистая прибыль общества за 2018 год составила 1 047 199 тыс. руб., что на 17 824 тыс. руб. меньше, чем за 2017 год. Чистая прибыль общества за 2017 год составляла 1 065 023 тыс. руб., что на 750 815 тыс. руб. больше, чем за 2016 год, в 2016 г. она составляла 314 208 тыс. руб.

Прибыль, приходящаяся на одну акцию в 2018г., составила 5,66 руб., что меньше по сравнению с 2017 годом на 0,09 руб. Прибыль, приходящаяся на одну акцию в 2017г., составляла 5,75 руб., что больше по сравнению с 2016 годом на 4,05 руб. (в 2016 году она составляла 1 рублей 70 копеек).

Директор
ОАО «ГАЗКОН»

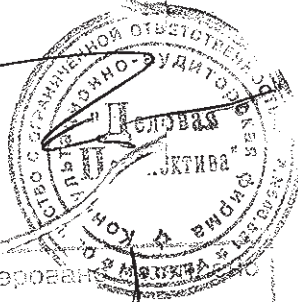


Кочетков Г.Г.

Главный бухгалтер
ОАО «ГАЗКОН»

Меренкова Н.В.

04.02.19г.



Прошнурсвано, пронумеровано
печатью 20 (двадцать) страниц.
" 18 " февраля 2019 г.