

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества «Газпром промгаз»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Газпром промгаз» (ОГРН 1027700174061, Российская Федерация, г. Москва.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2020 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2020 года и отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2020 года, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Газпром промгаз» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими

требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая – либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по

результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

«26» марта 2021 года

Руководитель департамента аудита

Е.П. Петрова

по доверенности № 2/Д от 01.01.2021

квалификационный аттестат № 03-000011

протокол НП «МоАП» от 17.08.2011 № 163



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»

(ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»);

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1147847543601;

Место нахождения: Российская Федерация, 192007, Санкт – Петербург, Лиговский проспект, дом 150;

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

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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация Акционерное общество "Газпром промгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

119415, Москва г, Вернадского пр-кт, дом № 41, строение 1, оф. 529

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "ПРИМА аудит. Группа ПРАУД"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2020

00158847

7734034550

72.19

12247

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	330	496	647
1.5.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	767 105	687 042	847 598
	в том числе:				
2.1.	основные средства в организации	11501	750 946	682 134	833 992
2.2.	строительство объектов основных средств	11502	16 159	4 908	13 606
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	1 500	-	3 000
	в том числе:				
			1 500	-	3 000
	Отложенные налоговые активы	1180	44 355	35 535	16 138
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 218	2 383	7 852
	в том числе:				
	расх.буд.периодов со сроком погашения более 12 мес.	11901	1 218	2 383	7 852
	Итого по разделу I	1100	814 508	725 456	875 235
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.	Запасы	1210	136 251	96 524	114 802
	в том числе:				
4.1.	Незавершенное производство	12101	129 821	89 452	102 640
4.1.	Сырье, материалы, топливо	12102	6 430	7 072	12 162
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 982	118	187
5.	Дебиторская задолженность	1230	754 897	945 829	876 937
	в том числе:				
5.1.	платежи по которой ожидаются более 12 мес. после отчетной даты	12301	21 288	12 186	30 023
5.1.	платежи по которой ожидаются в течение 12 мес. после отчетной даты	12302	733 609	933 643	846 914
	в том числе:		-	-	-

	расчеты с покупателями и заказчиками	123021	623 650	791 036	733 667
	расчеты по авансам выданным	123022	1 736	2 361	2 991
	прочие дебиторы	123023	108 223	140 246	110 256
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12 950	12 950	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 126	1 864	575
	Прочие оборотные активы	1260	63 273	64 921	5 674
	в том числе: расходы буд. периодов со сроком погашения в течение 12 мес.	12601	952	2 600	5 674
	долгосрочные активы к продаже	12602	62 321	62 321	-
	Итого по разделу II	1200	971 479	1 122 206	998 175
	БАЛАНС	1600	1 785 987	1 847 662	1 873 410

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	64 040	64 040	64 040
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	131 982	56 013	110 344
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3 202	3 202	3 202
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	979 347	968 798	966 503
	Итого по разделу III	1300	1 178 571	1 092 053	1 144 089
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	58 696	45 824	32 290
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	58 696	45 824	32 290
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	65 775	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	450 692	683 839	673 741
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	316 511	548 984	513 120
	расчеты по авансам полученным	15202	20 043	13 527	27 740
	задолженность по налогам и сборам	15203	91 293	90 524	96 733
	задолженность во внебюджетные фонды	15204	9 274	8 894	1 388
	задолженность перед персоналом орг-и	15205	130	19 442	18 588
	прочие кредиторы	15206	13 441	2 468	16 172
			-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	32 253	25 946	23 290
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	548 720	709 785	697 031
	БАЛАНС	1700	1 785 987	1 847 662	1 873 410

Генеральный
директорСторонский Николай
Миронович
(расшифровка подписи)И.о. главного
бухгалтера

Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Газпром промгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочее

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
00158847		
7734034550		
72.19		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	1 076 679	1 393 619
6.	Себестоимость продаж	2120	(736 887)	(1 041 204)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	339 792	352 415
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6.	Управленческие расходы	2220	(309 759)	(339 463)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	30 033	12 952
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	732	672
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	27 650	40 161
	Прочие расходы	2350	(46 903)	(109 516)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 512	(55 731)
	Налог на прибыль	2410	(6 932)	4 437
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(21 640)	(1 419)
	отложенный налог на прибыль	2412	14 943	5 863
	налог на прибыль прошлых лет	2413	(235)	(7)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Разница от перераспределения налога на прибыль по КГН	2465	9 887	5
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 467	(51 289)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	94 971	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(18 994)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	90 444	(51 289)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0011	(0,004)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный
директор



Сторонский Николай
Миронович
(расшифровка подписи)

И.о. главного
бухгалтера

Pylova
(подпись)

Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Акционерное общество "Газпром промгаз"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	по ОКПО	00158847	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества	ИНН	7734034550	
Публичные акционерные общества		по ОКВЭД 2	72.19	
Частная собственность		по ОКФС	12247	16
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	64 040	-	110 344	3 202	966 503	1 144 089
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	(51 266)	(51 266)
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	(51 289)	(51 289)
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	23	23
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(770)	(770)
в том числе:							
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	(770)	(770)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(54 331)	-	54 331	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	64 040	-	56 013	3 202	968 798	1 092 053
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	75 977	-	14 768	90 745
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	14 467	14 467
переоценка имущества	3312	X	X	75 977	X	-	75 977
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	301	301
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 227)	(4 227)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	(4 227)	(4 227)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(8)	-	8	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

3345	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	64 040	131 982	3 202	979 347	1 178 571				
3300									

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	1 164 869	5 127	(747)	1 169 249
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(20 780)	(56 416)	-	(77 196)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 144 089	(51 289)	(747)	1 092 053
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	962 115	5 127	(732)	966 510
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	4 388	(56 416)	54 316	2 288
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	966 503	(51 289)	53 584	968 798
дополнительный капитал					
До корректировок	3402	135 512	-	(15)	135 497
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	(25 168)	-	(54 316)	(79 484)
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	110 344	-	(54 331)	56 013
резервный капитал					
До корректировок	3403	3 202	-	-	3 202
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	3 202	-	-	3 202
уставный капитал					
До корректировок	3404	64 040	-	-	64 040
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	64 040	-	-	64 040

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	1 178 571	1 092 053	1 144 089



Руководитель
Сторонский Николай
Миронович
(расшифровка подписи)

Пылова Ольга Сергеевна

И.о. главного бухгалтера
Пылова Ольга
Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г. Москва

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Газпром промгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочее

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
00158847		
7734034550		
72.19		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 243 288	1 389 059
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 210 928	1 265 994
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	873	911
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
авансы полученные	4114	18 359	5 209
прочие поступления	4119	13 128	116 945
Платежи - всего	4120	(1 294 353)	(1 379 095)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(456 781)	(469 712)
в связи с оплатой труда работников	4122	(613 310)	(561 041)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 587)	(16 037)
авансы выданные	4125	(1 430)	(2 223)
прочие платежи	4129	(221 245)	(330 082)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(51 065)	9 964
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	3 740
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	3 740
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(11 527)	(11 668)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 527)	(1 718)
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	-	(9 950)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 527)	(7 928)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	66 075	23
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	65 775	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	300	23
Платежи - всего	4320	(4 221)	(770)
в том числе:			
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	(4 221)	(770)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	61 854	(747)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(738)	1 289
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 864	575
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 126	1 864
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный
директор



Сторонский Николай
Миронович
(расшифровка подписи)

И.о. главного
бухгалтера

(подпись)

Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			Убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	1 667	(1 171)	-	(72)	44	(138)	-	1 595	(1 265)
	5110	за 2019 г.	1 667	(1 020)	-	-	-	(151)	-	1 667	(1 171)
в том числе:											
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020 г.	63	(63)	-	-	-	-	-	63	(63)
	5111	за 2019 г.	63	(62)	-	-	-	(1)	-	63	(63)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2020 г.	1 423	(927)	-	(72)	44	(138)	-	1 351	(1 021)
	5112	за 2019 г.	1 423	(777)	-	-	-	(150)	-	1 423	(927)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2020 г.	181	(181)	-	-	-	-	-	181	(181)
	5113	за 2019 г.	181	(181)	-	-	-	-	-	181	(181)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	4	4	4
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	4	4	4

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	411	244	240
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	61	60	56
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5132	169	3	3
Прочие нематериальные активы	5133	181	181	181
	5134	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Генеральный директор
Сторонский Николай Миронович
22 марта 2021 г.

И.О. главного бухгалтера

Pylova
(подпись)

Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		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 2020 г.	1 283 569	(470 055)	743	(222 246)	90 898	(26 901)	130 039	(35 101)	1 192 105	(441 159)		
в том числе:	5210	за 2019 г.	1 291 414	(457 422)	8 177	(16 022)	16 018	(28 652)	-	-	1 283 569	(470 055)		
Транспортные средства	5201	за 2020 г.	62 736	(60 470)	-	(3 660)	3 660	(716)	8 301	(8 048)	67 377	(65 574)		
	5211	за 2019 г.	78 208	(74 698)	-	(15 472)	15 469	(1 241)	-	-	62 736	(60 470)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020 г.	56 618	(55 910)	-	-	-	(235)	-	-	56 618	(56 145)		
	5212	за 2019 г.	57 116	(56 159)	42	(539)	539	(290)	-	-	56 618	(55 910)		
Офисное оборудование	5203	за 2020 г.	94 820	(87 648)	743	(899)	899	(3 227)	-	-	94 665	(89 976)		
	5213	за 2019 г.	92 574	(84 831)	2 257	(11)	11	(2 827)	-	-	94 820	(87 648)		
Другие виды основных средств	5204	за 2020 г.	1 347	(1 256)	-	-	-	(78)	-	-	1 347	(1 334)		
	5214	за 2019 г.	1 347	(1 246)	-	-	-	(10)	-	-	1 347	(1 256)		
Передаточные устройства	5205	за 2020 г.	4 422	(4 422)	-	-	-	-	-	-	4 422	(4 422)		
	5215	за 2019 г.	4 422	(4 162)	-	-	-	(260)	-	-	4 422	(4 422)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2020 г.	82 955	(79 798)	-	(41 515)	40 282	(881)	3 914	(3 876)	45 354	(44 274)		
	5216	за 2019 г.	82 674	(77 471)	282	-	-	(2 328)	-	-	82 955	(79 798)		
Сооружения	5207	за 2020 г.	53 951	(12 385)	-	(25 794)	4 724	(781)	4 373	(1 311)	32 530	(9 753)		
	5217	за 2019 г.	53 951	(11 801)	-	-	-	(584)	-	-	53 951	(12 385)		
Здания	5208	за 2020 г.	853 442	(168 166)	-	(107 507)	41 332	(20 983)	113 451	(21 865)	859 385	(169 682)		
	5218	за 2019 г.	847 846	(147 054)	5 596	-	-	(21 112)	-	-	853 442	(168 166)		
Земельные участки	5209	за 2020 г.	73 277	-	-	(42 871)	-	-	-	-	30 407	-		
	5219	за 2019 г.	73 277	-	-	-	-	-	-	-	73 277	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	4 908	12 261	(267)	(743)	16 159
	5250	за 2019 г.	13 606	9 801	(10 322)	(8 176)	4 908
в том числе:							
Приобретение основных средств	5241	за 2020 г.	-	1 010	(267)	(743)	-
	5251	за 2019 г.	-	2 875	(435)	(2 440)	-
Незавершенное строительство	5242	за 2020 г.	4 908	11 215	-	-	16 159
	5252	за 2019 г.	13 606	6 926	(9 888)	(5 736)	4 908
Прочее	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	5 736
в том числе:			
Шкаф автоматического ввода резерва , 203 462, 86 203 462, 86 400А, 0,4кВ, 220В, Iпо ПУЭ, IP31	5261	-	140
Административный корпус "Газпром промгаз"	5262	-	5 596
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	22 440	27 604	17 614
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	30 649	29 966	26 576
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Генеральный директор
Сторонский Николай Миронович
(подпись)
22 марта 2021 г. Москва

И.о. главного бухгалтера

Пылова Ольга Сергеевна
(подпись)

Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	1 500	-	-	-	-	1 500	-
	5311	за 2019 г.	3 000	-	9 950	(12 950)	-	-	-	-	-
в том числе: вклад в УК НЭФ им.В.И.Вернадского вклад в УК дочернего Общества ООО "КЗГО" и займ ООО "КЗГО"	5302	за 2020 г.	-	-	1 500	-	-	-	-	1 500	-
	5312	за 2019 г.	3 000	-	9 950	(12 950)	-	-	-	-	-
	5305	за 2020 г.	12 950	-	-	-	-	-	-	12 950	-
	5315	за 2019 г.	-	-	12 950	-	-	-	-	12 950	-
в том числе: вклад в УК дочернего Общества ООО "КЗГО" и займ ООО "КЗГО"	5306	за 2020 г.	12 950	-	-	-	-	-	-	12 950	-
	5316	за 2019 г.	-	-	12 950	-	-	-	-	12 950	-
	5300	за 2020 г.	12 950	-	1 500	-	-	-	-	14 450	-
	5310	за 2019 г.	3 000	-	22 900	(12 950)	-	-	-	12 950	-
Финансовых вложений - итого											

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Генеральный директор
Сторонский Николай Миронович
(подпись)

И.о. главного бухгалтера

Pylova
(подпись)

Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Генеральный директор
Сторонский Николай Миронович
(подпись)
22 марта 2021 г.

И.О. главного бухгалтера

Pylova
(подпись)

Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	12 186	-	25 629	-	(16 527)	-	-	-	-	21 288	-
	5521	за 2019 г.	30 023	-	-	-	(17 837)	-	-	-	-	12 186	-
в том числе:													
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	12 186	-	25 629	-	(16 527)	-	-	-	-	21 288	-
	5525	за 2019 г.	30 023	-	-	-	(17 837)	-	-	X	X	12 186	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	939 124	(5 481)	2 295 117	-	(2 473 218)	-	(21 933)	-	-	761 023	(27 414)
	5530	за 2019 г.	861 490	(14 576)	2 758 157	-	(2 680 141)	(382)	9 096	-	-	939 124	(5 481)
в том числе:													
	5511	за 2020 г.	792 244	(1 208)	614 144	-	(766 485)	-	(15 045)	-	-	639 903	(16 253)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019 г.	734 950	(1 283)	1 593 013	-	(1 535 719)	-	75	-	-	792 244	(1 208)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	2 361	-	25 160	-	(25 785)	-	-	-	-	1 736	-
	5532	за 2019 г.	2 991	-	27 314	-	(27 944)	-	-	-	-	2 361	-
Прочая	5513	за 2020 г.	144 519	(4 273)	1 655 813	-	(1 680 948)	-	(6 888)	-	-	119 384	(11 161)
	5533	за 2019 г.	123 550	(13 294)	1 137 830	-	(1 116 479)	(382)	9 021	-	-	144 519	(4 273)
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	951 310	(5 481)	2 320 746	-	(2 489 745)	-	(21 933)	X	X	782 311	(27 414)
	5520	за 2019 г.	891 513	(14 576)	2 758 157	-	(2 697 978)	(382)	9 096	X	X	951 310	(5 481)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	27 414	-	5 481	-	14 577	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	16 253	-	1 208	-	1 283	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	11 161	-	4 273	-	13 294	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	683 839	1 720 087	45	(1 953 279)	-	-	-	450 692
	5580	за 2019 г.	673 741	1 976 118	-	(1 966 020)	-	-	-	683 839
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	548 984	414 626	-	(647 099)	-	-	-	316 511
	5581	за 2019 г.	513 120	664 963	-	(629 099)	-	-	-	548 984
авансы полученные	5562	за 2020 г.	13 527	120 944	-	(114 428)	-	-	-	20 043
	5582	за 2019 г.	27 740	69 828	-	(84 041)	-	-	-	13 527
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	90 524	336 920	45	(336 196)	-	-	-	91 293
	5583	за 2019 г.	96 733	378 110	-	(384 319)	-	-	-	90 524
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	2 468	135 268	-	(124 295)	-	-	-	13 441
	5586	за 2019 г.	16 172	105 376	-	(119 080)	-	-	-	2 468
расчеты во внебюджетные фонды	5567	за 2020 г.	8 894	133 319	-	(132 939)	-	-	-	9 274
	5587	за 2019 г.	1 388	140 146	-	(132 640)	-	-	-	8 894
расчеты перед персоналом предприятия	5568	за 2020 г.	19 442	579 010	-	(598 322)	-	-	-	130
	5588	за 2019 г.	18 588	617 695	-	(616 841)	-	-	-	19 442
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5550	за 2020 г.	683 839	1 720 087	45	(1 953 279)	-	X	X	X	450 692
	5570	за 2019 г.	673 741	1 976 118	-	(1 966 020)	-	X	X	X	683 839

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Генеральный директор
Сторонский Николай Миронович
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера

(подпись) _____
Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	6 714	11 837
Расходы на оплату труда	5620	534 314	559 776
Отчисления на социальные нужды	5630	131 951	134 372
Амортизация	5640	25 123	25 631
Прочие затраты	5650	388 913	635 863
Итого по элементам	5660	1 087 015	1 367 479
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(40 369)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	13 188
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 046 646	1 380 667



Генеральный директор

Сторонский Николай Миронович
(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера

Pylova
(подпись)

Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25 946	62 011	(55 704)	-	32 253
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков и страховых взносов	5701	25 946	62 011	(55 704)	-	32 253



Генеральный директор
 22 марта 2021 г.
 (подпись)

Сторонский Николай
 Миронович
 (расшифровка подписи)

И.о. главного
 бухгалтера

(подпись)

Пылова Ольга Сергеевна
 (расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Веданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	26	119	34
Обеспечение участия в закупочных процедурах	5811	26	119	34



Генеральный директор

Сторонский Николай Миронович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

И.о. главного бухгалтера

Пылова Ольга Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2020 г.	5910	-	-
за 2019 г.	5920	-	-
за 2020 г.	5911	-	-
за 2019 г.	5921	-	-



Генеральный директор
Сторонский Николай Мирнович
(подпись)
22 марта 2021 г.

И.о. главного бухгалтера

Pylova
(подпись)

Пылова Ольга Сергеевна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 год
АО «ГАЗПРОМ ПРОМГАЗ»

I. Общие сведения	2
1. Общая информация	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности	3
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах	4
5. Информация о численности персонала	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. Основные средства	7
11. Вложения во внеоборотные активы	8
12. Финансовые вложения	8
13. Прочие внеоборотные активы	9
14. Материально-производственные запасы	9
15. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	10
16. Расходы будущих периодов	10
17. Дебиторская задолженность	10
18. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	11
19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	11
20. Кредиты и займы полученные	12
21. Оценочные обязательства	12
22. Налогообложение	12
23. Признание доходов	13
24. Признание расходов	13
25. Учет договоров строительного подряда	14
26. Информация по прекращаемой деятельности	14
27. Изменения в учетной политике	15
28. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики	15
III. Раскрытие существенных показателей	16
29. Основные средства	16
30. Незавершенные капитальные вложения	19
31. Финансовые вложения	19
32. Расходы будущих периодов	20
33. Материалы и Запасы	21
34. Дебиторская задолженность	21
35. Капитал и резервы	21
36. Резервный капитал	22
37. Кредиты и займы	22
38. Информация, связанная с использованием денежных средств	24
39. Налогообложение	24
40. Кредиторская задолженность	26
41. Выручка и себестоимость по видам деятельности	27
42. Расходы по обычным видам деятельности	27
43. Прочие доходы и расходы	28
44. Прибыль (убыток) на акцию	28
45. Дочерние и зависимые организации	29
46. Связанные стороны	29
47. Вознаграждение основному управленческому персоналу	36
48. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	37
49. Информация о выданных обеспечениях	38
50. Учет договоров строительного подряда	39
51. Риски хозяйственной деятельности	39
52. События после отчетной даты	40
53. Дивиденды	41

I. Общие сведения

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности формируются в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, действующих Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ), Методических указаний о порядке формирования показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых организаций и специальных указаний ПАО «Газпром».

1. Общая информация

В 1949 г. в соответствии с Постановлением Совета Министров СССР от 17.06.1949 г. организован Всесоюзный научно-исследовательский и проектный институт подземной газификации углей «Подземгаз».

В 1964 г. институт «ВНИИПодземгаз» переименован во Всесоюзный научно-исследовательский институт использования газа в народном хозяйстве «ВНИИПромгаз».

В 1976 г. организационная структура изменена и создано Всесоюзное научно-производственное объединение по рациональному использованию газа в народном хозяйстве «Союзпромгаз», преобразованное в 1992 г. в государственное предприятие - Научно-производственное объединение по рациональному использованию газа в народном хозяйстве «Промгаз».

В 1994 г. в соответствии с Указом Президента РФ от 05.11.92 г. № 1333 «О преобразовании Государственного газового концерна «Газпром» в Российское акционерное общество «Газпром» путем преобразования НПО «Промгаз» учреждено Дочернее акционерное общество открытого типа «Промгаз» Российского акционерного общества «Газпром», переименованное в 2002 г. в Открытое акционерное общество «Промгаз», в 2008 г. - в Открытое акционерное общество «Газпром промгаз» (далее по тексту – АО «Газпром промгаз» или Общество).

Основной государственный регистрационный номер - 1027700174061;

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ - 30.08.2002.

Общество зарегистрировано по адресу 117420, РФ, г. Москва, Волгоградский проспект, д. 44, кв.529.

ПАО «Газпром» Решением № 34 от 06.04.2018 г. передало 12 642 685 (двенадцать миллионов шестьсот сорок две тысячи шестьсот восемьдесят пять) обыкновенных именных акций АО «Газпром промгаз» номинальной стоимостью 5 (пять) рублей каждая, что составляет 98,71% процента уставного капитала АО «Газпром промгаз», на увеличение уставного капитала ООО «Газпром проектирование».

На отчетную дату доля участия ООО «Газпром проектирование» составляет: 98,71% от уставного капитала и 99,36% - доля голосующих акций.

Величина уставного капитала составляет 64 040 105 руб. и в 2020 году не менялась.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имело в своем составе 3 территориально обособленных структурных подразделений: имеет обособленные подразделения в городах Санкт-Петербург, Каменск-Шахтинский, г. Видное Московской области, Республике Башкортостан.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1.	Обособленное подразделение	Московская область, г. Видное, ул. Вокзальная, 23
2.	Научно-технический центр «Комплексное развитие Инженерной Инфраструктуры»	г. Санкт-Петербург, ул. Синопская, 54
3.	Обособленное подразделение	Ростовская область, г. Каменск-Шахтинск, ул. Морская, 96
4.	Обособленное подразделение	Республика Башкортостан, Уфа

В течение 2020 года в составе территориально обособленных структурных подразделений изменений не было.

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются научно-исследовательские, опытно-конструкторские, проектно-изыскательские работы, научное и проектное обеспечение реализации Программы газификации регионов Российской Федерации, инженеринговые услуги, экспертиза проектов и смет.

Основными потребителями научно-технической продукции (работ, услуг) АО «Газпром промгаз» являются организации и предприятия Группы Газпром. АО «Газпром промгаз» имеет выраженную отраслевую принадлежность, участвует в решении приоритетных научно-технических проблем ПАО «Газпром», проектное обеспечение Инвестиционной программы этого Общества, а также Программы газификации регионов Российской Федерации.

Приоритетные направления научно-технической деятельности АО «Газпром промгаз» следующие.

Развитие газоснабжения и газификации. Разработка генеральных схем газоснабжения и газификации регионов России и зарубежных стран в зоне интересов ПАО «Газпром», научно-технических решений по развитию и реконструкции региональных систем магистральных газопроводов, газопроводов-отводов, газораспределительных станций (ГРС) и распределительных сетей.

Рациональное распределение и использование газа и других энергоресурсов. Разработка комплексных программ и планов реконструкции и технического перевооружения газораспределительных систем, стратегий и программ совершенствования и повышения эффективности эксплуатации газового хозяйства.

Освоение региональных газовых и газоконденсатных месторождений. Разработка технико-экономических обоснований лицензирования недр, оценка запасов углеводородов, проектирование разработки региональных газовых и газоконденсатных месторождений и авторское сопровождение. Выполнение прединвестиционных исследований по освоению региональных месторождений углеводородов, по переработке углеводородного сырья, построение и сопровождение постоянно действующих геологотехнических моделей месторождений УВ.

Региональная энергетика. Разработка энергетических стратегий регионов Российской Федерации, программ комплексного развития коммунальной инфраструктуры поселений и городских округов. Выполнение прединвестиционных исследований развития и реконструкции систем газо-, тепло- электроснабжения. Формирование нормативно-методической базы проектирования систем электро- и теплоснабжения объектов ПАО «Газпром» и региональной энергетики, энергосбережения и повышения энергоэффективности. Разработка и научно-методическое сопровождение работ по энергосбережению и повышению энергоэффективности объектов ПАО «Газпром» в части энерго - теплоснабжения и газификации. Разработка инновационных систем энергетики, научно обоснованное прогнозирование спроса на газ,

создание и внедрение энергоэффективных технологий и газоиспользующего оборудования.

Совершенствование сметной и ценовой политики при проектировании, строительстве и капитальном ремонте объектов ПАО «Газпром». Разработка государственных, корпоративных и индивидуальных сметных норм, укрупненных показателей стоимости, удельных капитальных вложений, расценок и прейскурантов по строительству и капитальному ремонту объектов ПАО «Газпром», сборников сметных цен на оборудование, материально-технические, топливно-энергетические и трудовые ресурсы, используемые при строительстве и капитальном ремонте. Разработка ресурсно-технологических моделей и индексов изменения стоимости строительства объектов, нормативно-методических документов в области сметного нормирования и ценообразования в строительстве.

Проектирование объектов газовой промышленности и энергетики, промышленных и гражданских объектов. Проектирование (включая выполнение функций генпроектировщика) региональных магистральных газопроводов, газопроводов-отводов и ГРС, газораспределительных сетей и других объектов распределения газа, объектов обустройства месторождений (в том числе метаноугольных) для регионального газоснабжения, сооружений и инженерных систем общепроизводственного назначения (здания, линии электропередач, специальные системы связи, дороги, вдольтрассовые проезды и др.), энергоисточников, газовых котельных, тепловых сетей, объектов обустройства офисных помещений для размещения подразделений ПАО «Газпром» и его дочерних обществ в г. Санкт-Петербурге, включая «Лахта центр».

Научно-технические услуги по экспертизе проектов и смет. Экспертиза сметной документации на проектирование, строительство и капитальный ремонт объектов ПАО «Газпром», разработка и экспертиза смет на объекты гражданского строительства.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Состав Совета директоров (наблюдательного органа) Общества на 31.12.2020:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Козлов Илья Николаевич – Председатель Совета Директоров	ООО «Газпром инвест»	Первый заместитель генерального директора
Вагарин Владимир Анатольевич	ООО «Газпром проектирование»	Генеральный директор
Ткаченко Николай Витальевич	ПАО «Газпром»	начальник Департамента
Недзвецкий Максим Юрьевич	ООО «Газпром ВНИИГАЗ» ПАО «Газпром»	Генеральный директор заместитель начальника Департамента
Кисленко Николай Анатольевич	ПАО «Газпром»	начальник Департамента
Сторонский Николай Миронович	АО «Газпром промгаз» ООО «Газпром проектирование»	Генеральный директор Директор Московского филиала

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Общества:

Генеральный директор АО «Газпром промгаз» Сторонский Николай Миронович.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2020 г. входят:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Пашковский Дмитрий Александрович - председатель	ПАО «Газпром»	Начальник отдела Департамента, Заместитель руководителя Аппарата Правления – начальник Управления
Котляр Анатолий Анатольевич	ПАО «Газпром»	Начальник Управления
Мантарков Георгий Христов	ООО «Газпром проектирование»	Главный аудитор

Аудитором Общества является ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» (РФ, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр., д.150). ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 27 декабря 2019г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11906110811.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников АО «Газпром промгаз составила:

- 254 человека в 2020 году
- 250 человек в 2019 году

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

6. Основа составления отчетности

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2020 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2019 года № 629, и утверждена приказом Общества от 31 декабря 2019 г. № 103.

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

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

К существенным относятся показатели, которые составляют 5 и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, составившего:

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	794,4606

руб.

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

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

9. 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 (финансовой) отчетности как изменения в оценочных значениях.

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

использования данного актива.

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

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

10. Основные средства

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

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

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

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года существенно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2019 года, в связи с чем проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2020 года признано целесообразным.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество переоценило земельные участки, машины и оборудование, здания и сооружения, транспортные средства по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года. Суммы прироста первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал.

Сумма дооценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2020 года, равная сумме уценки его по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, отнесенной на прочие расходы в предыдущих отчетных периодах, относится в прочие доходы. Сумма уценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2020 года, который был дооценен по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, относится в уменьшение добавочного капитала, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки такого объекта над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал в результате переоценки, проведенной в предыдущие периоды, относится на прочие расходы. На сумму произведенной дооценки (уценки) объекта начислен отложенный налог на прибыль.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 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 1 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 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств¹ приведены ниже.

¹ Классификация основных средств ПАО «Газпром», включаемых в амортизационные группы, утвержденная приказом ПАО «Газпром» от 30 декабря 2016 года № 892.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
Здания	20 – 83 лет	20-50 лет
Земельные участки		50-53 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 – 23 лет	2-8 лет
Офисное оборудование	9-17 лет	3-8 лет
Передаточные устройства		8-10 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	10 лет	5-7 лет
Сооружения		7-30 лет
Транспортные средства		5-9 лет

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

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

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

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

11. 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».

12. 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 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, депозитные сертификаты)), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

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

13. Прочие внеоборотные активы

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

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см. п. 16);
- 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.

14. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению. Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

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

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

резерв под снижение стоимости материальных ценностей, отнесенный на увеличение прочих расходов.

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

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

Материально-производственные запасы, приобретенные для продажи подрядчикам при выполнении работ по капитальному ремонту или строительству, включая строительство в рамках инвестиционного договора с ПАО «Газпром», учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

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

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

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

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

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

16. Расходы будущих периодов

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

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

17. Дебиторская задолженность

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

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

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

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

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, и платежей поставщикам и подрядчикам,
- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- поступления и платежи, возникающие по договорам беспроцентного займа с ПАО «Газпром» № 1 от 27.06.2017 г. и № 2 от 27.06.2017 г.

В составе прочих поступлений учитываются следующие платежи: возврат обеспечительных заявок, проценты по размещению денежных средств, возврат займов от работников, возврат кредиторской задолженности, возврат подотчетных сумм и прочее.

В составе прочих выплат учитываются: оплата обеспечительных заявок, подотчетные суммы, взносы на добровольное медицинское страхование и страхование жизни, перечисления в СРО АСПО, перечисление профсоюзных взносов, госпошлины, страховые взносы и прочее.

19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

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

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе суммы вкладов в имущество, полученные от акционеров, суммы эмиссионного дохода (или сумма превышения вклада акционеров в уставный капитал АО «Газпром промгаз» над величиной номинальной стоимости его доли), а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

20. Кредиты и займы полученные

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

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

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

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

21. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков.

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

Оценочные обязательства по оплате отпусков признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода и относятся на расходы по обычным видам деятельности. Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

22. Налогообложение

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром». 20 марта 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 года состав участников расширен до 65 участников. В 2013 году Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное соглашение № 2 от 26 ноября 2013 года к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 года до 69 участников. С 1 января 2015 года в соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 27 октября 2014 года № 495 из состава участников КГН были исключены четыре организации. В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 17 ноября 2015 года № 667 с 1 января 2016 года состав участников КГН расширен до 67 участников. Приказом ПАО «Газпром» от 8 ноября 2017 года № 748 внесены изменения в Перечень участников КГН, в связи с чем состав КГН Группы Газпром включает 65 участников.

Общество является участником КГН с 1 января 2012 года

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами НК РФ.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

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

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 15206 «Другие расчеты», а сумма переплаты налога на прибыль по КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 123023 «Прочие дебиторы».

23. Признание доходов

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты по выданным займам;
- доходы от участия в других организациях (в том числе дивиденды) – по мере объявления;
- доходы от продажи иностранной валюты;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- списанная просроченная кредиторская задолженность;
- восстановление резерва по сомнительным долгам;
- иные доходы

24. Признание расходов

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

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

Прочие расходы в основном включают:

- расходы от продажи иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера;
- списанная дебиторская задолженность;
- медицинское страхование членов семей и родственников;
- услуги банков.

25. Учет договоров строительного подряда

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения. Косвенные расходы распределяются между договорами пропорционально величине прямых расходов.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (без НДС) в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, по строке 12301 «Прочие дебиторы» и в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, по строке 123023 «Прочие дебиторы».

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договоров в отчетном периоде невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договоров, будут возмещены, условная выручка признается в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

Списание НЗП осуществляется в размере учтенных затрат по договору. Расходы, вероятность возмещения которых отсутствует, признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.

В случае если документально подтвержденные расходы по договору не возмещаются заказчиком, выявленная (ожидаемая) сумма превышения величины расходов по договору над величиной выручки по договору (ожидаемый убыток) признается в соответствующем отчетном периоде.

26. Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности, и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению.

Также, под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация по прекращению использования отдельных активов, если такие активы считаются долгосрочными активами к продаже.

Объекты, соответствующие критериям долгосрочных активов к продаже, установленным ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», учитываются в составе прочих оборотных активов.

К долгосрочным активам к продаже относится объект основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), использование которого прекращено в связи с принятием решения о его продаже в течение 12 месяцев после отчетной даты, и имеется подтверждение того, что возобновление использования этого объекта не предполагается (принято соответствующее решение руководства, начаты действия по подготовке актива к продаже, заключено соглашение о продаже).

По состоянию на конец отчетного года в течение периода с момента признания деятельности прекращаемой до завершения процесса прекращения деятельности организация уточняет отражаемую в бухгалтерском балансе сумму активов исходя из возможного изменения их рыночной стоимости.

27. Изменения в учетной политике

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.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

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

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2019 года» и «На 31 декабря 2018 года» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2019 год и отчета об изменениях капитала за 2019 год и на 31.12.2019, и 31.12.2018 сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

в связи с отражением резервов по сомнительным долгам в качестве временной разницы, переводом внеоборотных активов к продаже в оборотные активы, отражением резерва под обесценение оборотных активов, отражением временной разницы при переоценке основных средств.

Корректировки показателей 2018 и 2019 годов в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строк и	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Основные средства	1150	818 422	(131 380)	687 042	847 598	0	847 598
Отложенные налоговые	1180	20 328	15 207	35 535	13 223	2 915	16 138
ИТОГО по разделу I	1100	841 629	(116 173)	725 456	872 320	2 915	875 235
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Прочие оборотные активы	1260	2 600	62 321	64 921	5 674	0	5 674
ИТОГО по разделу II	1200	1 059 885	62 321	1 122 206	998 175	0	998 175
БАЛАНС	1600	1 901 514	(53 852)	1 847 662	1 870 495	2 915	1 873 410
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Переоценка внеоборотных	1340	135 497	(79 484)	56 013	135 512	(25 168)	110 344
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	966 510	2 288	968 798	962 115	4 388	966 503
ИТОГО по разделу III	1300	1 169 249	(77 196)	1 092 053	1 164 869	(20 780)	1 144 089
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Отложенные налоговые обязательства	1420	22 480	23 344	45 824	8 595	23 695	32 290
ИТОГО по разделу IV	1400	22 480	23 344	45 824	8 595	23 695	32 290
БАЛАНС	1700	1 901 514	(53 852)	1 847 662	1 870 495	2 915	1 873 410

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2019 год		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Прочие расходы	2350	(40 457)	(69 059)	(109 516)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 328	(69 059)	(55 731)
Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(8 206)	12 643	4 437
текущий налог на прибыль	2411	(1 419)	0	(1 419)
отложенный налог на прибыль	2412	(6 780)	12 643	5 863
налог на прибыль прошлых лет	2413	(7)	0	(7)
Прочее	2460			
Чистая прибыль (убыток)	2400	5 127	(56 416)	(51 289)
Совокупный финансовый результат периода	2500	5 127	(56 416)	(51 289)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0004		(0,004)

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Показатели на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года, а также за 2019 год приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе II в пункте 30 «Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики».

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» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице представлена информация по группам объектов основных средств, стоимость которых отражена в стр. 11501 бухгалтерского баланса по годам.

На 31 декабря 2020

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Здания	859 385	169 682	689 703
Сооружения	32 530	9 753	22 777
Земельные участки	30 407	—	30 407
Машины и оборудование	144 441	138 671	5 770
Транспортные средства	67 377	65 574	1 803
Прочие основные средства	57 965	57 479	486
Итого:	1 192 105	441 159	750 946

На 31 декабря 2019

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Здания	745 936	126 835	619 101
Сооружения	28 158	7 661	20 497
Земельные участки	30 406	—	30 406
Машины и оборудование	140 682	131 617	9 065
Транспортные средства	59 076	56 810	2 266
Прочие основные средства	57 965	57 166	799
Итого:	1 062 223	380 089	682 134

На 31 декабря 2018 г.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Здания	847 846	147 054	700 792
Сооружения	53 949	11 801	42 148
Земельные участки	73 277	0	73 277
Машины и оборудование	179 669	166 464	13 205
Транспортные средства	78 208	74 698	3 510
Прочие основные средства	58 465	57 405	1 060
Итого:	1 291 414	457 422	833 992

В 2020 году Общество не получало в пользование по договорам аренды ранее не арендованные основные средства (в 2019 г. и 2018 г. – аналогично).

В составе показателя по стр. 5283 п. 2.4 Пояснений отражены сведения об арендованном имуществе, стоимость которого определена в договоре аренды или иных документах, по состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г., – 30 649 тыс. руб., 29 966 тыс. руб., 26 576 тыс. руб. соответственно.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество переоценило здания, сооружения, транспортные средства, машины и оборудование по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года. Суммы прироста первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал.

Тыс. руб.

	Здания	Земельные участки	Машины и оборудование	Сооружения	Транспортные средства	Итого
По состоянию на 31 декабря 2020 года						
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	91 586	0	69	3 062	253	94 970
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	0	0	(33)	0	0	33
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	91 586	0	36	3 062	253	94 937
Отложенные налоговые обязательства	(18 317)	0	(14)	(612)	(51)	(18 994)
Отложенные налоговые активы	0	0	7	0	0	7
По состоянию на 31 декабря 2019 года						
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	0	0	0	0	0	0
Сумма дооценки в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	0	0	0	0	0	0
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	0	0	0	0	0	0
Сумма уценки в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	0	0	0	0	0	0
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	0	0	0	0	0	0

Согласно Протокола заседания Комиссии ПАО «Газпром» по непрофильным активам от 13.10.2017 № 84, Протокола заседания Совета директоров от 22.02.2018 № 1 и Протокола заседания комиссии АО «Газпром промгаз» по непрофильным активам от 16.08.2019 г. № 16 принято решение о продаже имущественного комплекса, входящего в состав производственной базы в г. Каменск-Шахтинский путем открытого аукциона в электронной форме. Реализации подлежат 86 объектов основных средств.

В соответствии с пунктом 10.1 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, Рекомендацией Р-116/2020-КПР «Долгосрочные активы к продаже - определение», в связи с прекращением эксплуатации основных средств и на основании Протоколов заседаний комиссии АО «Газпром промгаз» по непрофильным активам от 30.12.2019 № 18, от 30.08.2020 № 22 и 25.09.2020 № 23 произведена переклассификация

основных средств в долгосрочные активы к продаже. Долгосрочные активы к продаже за минусом резерва под снижение стоимости товаров составили 62 321 тыс. руб.

30. Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения» дополнительно представлена к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе незавершенных капитальных вложений Общества отражаются расходы на незавершенное строительство следующим образом:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Незавершенное строительство	16 159	4 908	13 606
Итого:	16 159	4 908	13 606

По состоянию на 31 декабря 2020 г. общий объем незавершенных капитальных вложений Общества, отраженный по стр. 11502 бухгалтерского баланса составил 16 159 тыс. руб., в том числе: незавершенное строительство – 16 159 тыс. руб.

Увеличение остатков незавершенного строительства по состоянию на 31 декабря 2020 года по сравнению с остатками на 31 декабря 2019 года произошло в связи с началом работ по Реконструкции системы кондиционирования Административного корпуса в г. Видное.

31. Финансовые вложения

Информация по разделу «Финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатов.

В составе активов «Финансовые вложения» отражены вклады в уставный капитал дочернего общества ООО «КЗГО» и предоставленный этой организации займ, а также имущественный взнос в Неправительственный экологический фонд имени В.И. Вернадского.

На 31.12.2020 г.

Наименование показателя / Вид деятельности	Величина вложений на 31.12.2020 г., тыс. руб.		
	краткосрочных (до 1 года)	долгосрочных (свыше 1 года)	всего
Имущественный взнос НЭФ им. В. И. Вернадского	-	1 500	1 500
Инвестиции в дочерние (зависимые) общества / вклад в уставный капитал ООО «Каменский завод газоиспользующего оборудования»	3 000	-	3 000
Займ, предоставленный ООО «Каменский завод газоиспользующего оборудования»	9 950	-	9 950
Итого:	12 950	1 500	14 450

На 31.12.2019 г.

Наименование показателя / Вид деятельности	Величина вложений на 31.12.2019 г., тыс. руб.		
	краткосрочных (до 1 года)	долгосрочных (свыше 1 года)	всего
Инвестиции в дочерние (зависимые) общества / вклад в уставный капитал ООО «Каменский завод газоиспользующего оборудования»	3 000	-	3 000
Займ, предоставленный ООО «Каменский завод газоиспользующего оборудования»	9 950	-	9 950
Итого:	12 950	-	12 950

Вклад в уставный капитал ООО «Каменский завод газоиспользующего оборудования» переведен в состав краткосрочных финансовых вложений, так как принято решение о продаже актива (Вх. 01/05-6247 от 11.07.19 Департамент ПАО «Газпром» (Е.В. Михайлова)).

Займ предоставлен на срок до 31.12.2021г.

32. Расходы будущих периодов

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

Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены по следующим строкам:

- по стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены расходы со сроком списания более 12 месяцев после отчетного периода в размере 1 218 тыс. руб., 2 383 тыс. руб., 7 852 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г. соответственно;

- по стр. 12601 «Прочие оборотные активы» отражены расходы со сроком списания в течение 12 месяцев после отчетного периода в размере 952 тыс. руб., 2 600 тыс. руб., 5 674 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. и на 31 декабря 2018 г. соответственно.

Состав расходов будущих периодов представлен в таблице:

Наименование затрат	тыс. руб.		
	На 31.12.2020	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Программное обеспечение, техническая поддержка	1 750	4 030	12 578
Лицензии/сертификаты	397	835	739
Банковские гарантии	23	118	209
Итого	2 170	4 983	13 526

33. Материалы и Запасы

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.

Резерв под снижение стоимости создавался на материальные ценности, предназначенные для продажи.

34. Дебиторская задолженность

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

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, за исключением операций по кэш пулингу (cash pooling), которые отражены в таблице свернуто.

По строке 12301 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса в основном отражается задолженность, реструктурированная в соответствии с заключенными договорами и мировыми соглашениями.

В составе показателя «Расчеты по авансам выданным» (строки 123022 бухгалтерского баланса) отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

Сумма авансов выданных, отраженных в строке 123022 «Авансы выданные», составляет:

на 31 декабря 2020 года 1 736 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 2 361 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 2 991 тыс. руб.

Показатели указываются без налога на добавленную стоимость. Показатель отражает обязательства по оплате, исполненные Обществом, согласно заключенным договорам на приобретение товаров (работ, услуг) до оприходования соответствующих активов.

В составе прочих дебиторов, отраженных по строке 123023:

на 31 декабря 2020 года 108 223 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 140 246 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 110 256 тыс. руб.

По данной строке отражена сумма «не предъявленной к оплате начисленной выручки», исчисленная в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», в размере 62 096 тыс. руб., 91 411 тыс. руб., 30 509 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. и на 31 декабря 2018 г. без учета налога на добавленную стоимость. Суммы платежей по договорам имущественного и личного страхования в размере 6 367 тыс. руб., 9 342 тыс. руб., 8 169 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г. соответственно, а также прочие дебиторы в сумме 39 760 тыс. руб., 39 493 тыс. руб., 71 578 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г. соответственно.

35. Капитал и резервы

Величина уставного капитала составляет 64 040 тыс. руб. и в 2020 году не менялась. Уставный капитал разделен на 12 808 021 шт. полностью оплаченных бездокументарных именных акций номинальной стоимостью 5 руб., в том числе: 12 723 669 шт. обыкновенных

именных бездокументарных акций и 84 352 шт. привилегированных именных типа А бездокументарных акций.

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость акции, руб.	Количество, штук	Номинальная стоимость акции, руб.
Акционеры, всего:	12 723 669	5	84 352	5
В том числе:				
владельцы более 5% акций:				
юридические лица:	12 670 008	5	0	5
физические лица:	53 661	5	84 352	5
Прочие	-	-	-	-
ИТОГО:	12 723 669		84 352	

36. Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала в размере 5% от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31 декабря 2020 года величина резервного капитала составила 5% от величины уставного капитала 3 202 тыс. руб.

Поскольку резервный капитал сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный капитал не производились.

Согласно решению Общего собрания акционеров по итогам работы за 2019 год был начислен доход, подлежащий выплате акционерам в сумме 4 227 тыс. руб.

37. Кредиты и займы

АО «Газпром промгаз» подключено к физическому денежному пулу на площадке Банка ГПБ (АО) с 04 сентября 2017 г. в рамках договоров займа с ПАО «Газпром» № 1 от 27.06.2017 и № 2 от 27.06.2017.

Общая сумма краткосрочных займов, полученных в рамках договора № 2 от 27.06.2017 с ПАО «Газпром», составила:

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
2020 год	-	528 404
2019 год	-	306 446
2018 год	-	399 011

Общая сумма краткосрочных займов, погашенных (без учета начисленных процентов) в рамках договора № 2 от 27.06.2017 с ПАО «Газпром», составила:

тыс. руб.

Период погашения	Кредиты	Займы
2020 год	-	462 629
2019 год	-	306 446
2018 год	-	399 011

Общая сумма краткосрочных займов, предоставленных в рамках договора № 1 от 27.06.2017 с ПАО «Газпром», составила:

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
2020 год	-	774 933
2019 год	-	849 998
2018 год	-	549 739

Общая сумма краткосрочных займов, погашенных (без учета начисленных процентов) в рамках договора № 1 от 27.06.2017 с ПАО «Газпром», составила:

тыс. руб.

Период погашения	Кредиты	Займы
2020 год	-	780 981
2019 год	-	909 379
2018 год	-	532 449

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

тыс. руб.

Кредиторы/ Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2019	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2018
Кредиторы:					
ПАО «Газпром» Договор №2 от 27.06.2017	Руб.	31.12.2021	65 775	0	0
Итого:					
В том числе со сроком погашения до 1 года			65 775	0	0
Заимодавцы:					
АО «Газпром промгаз» Договор №1 от 27.06.2017	Руб.		0	6 048	65 429
Итого:					
В том числе со сроком погашения до 1 года			0	6 048	65 429

Процентная ставка по заемным средствам в рамках договоров займа с ПАО «Газпром» № 1 от 27.06.2017 и № 2 от 27.06.2017 равна 0%.

Дополнительных затрат, связанных с получением займов нет.

Сумма просроченных займов составила:

тыс. руб.

Отчетный период	По кредитам	По займам
на 31.12.2020	-	0
на 31.12.2019	-	0
на 31.12.2018	-	0

Векселей, выданных в обеспечение полученных займов не было.

38. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2020 году, в 2019 году и 2018 году не осуществлялось.

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств и о возможностях привлечь дополнительные денежные средства

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Величина денежных средств, временно недоступных для использования*	-	-	-
Из них денежные средства в аккредитивах по исполненным обязательствам, не зачисленные на расчетные счета Общества**	-	-	-
Максимальная сумма денежных средств, которые могут быть получены Обществом по договору займа № 2 от 27.06.2017г. с ПАО «Газпром»	10 000 000	10 000 000	10 000 000

39. Налогообложение

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

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской (финансовой) отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 мая 1998 года № 34Н).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других строк указанного отчета следующим образом:

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2020 год			2019 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	11 512		11 512	(55 731)		(55 731)
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(2 302)		(2 302)	11 146		11 146
2411	Текущий налог на прибыль	(21 640)	X	(21 640)	(1 419)	X	(1 419)
2412	Отложенный налог на прибыль	14 943		14 943	5 863		5 863
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X	(235)	(235)	X	(7)	(7)
2460	Прочее						
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	9 887	X	9 887	5	X	5
2400	Чистая прибыль (убыток)	14 467		14 467	(51 289)		(51 289)

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	11 512	(55 731)
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%		
		11 512	(55 731)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(2 302)	11 146
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%		
		(2 302)	11 146
3	Постоянный налоговый расход (доход)	(4630)	(6709)
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(6932)	4437
5	Отложенный налог на прибыль	14 943	5 863
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде		
		10 539	(6780)
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	4 404	917
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	
6	Текущий налог на прибыль	(21 640)	(1 419)
7	Налог на прибыль прошлых лет	(235)	(7)

40. Кредиторская задолженность

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

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

Общая сумма кредиторской задолженности, отраженная по стр. 1520 бухгалтерского баланса, составила:

450 692 тыс. руб. в 2020 году

683 839 тыс. руб. в 2019 году

673 741 тыс. руб. в 2018 году

В том числе, задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (стр. 15201) составила:

316 511 тыс. руб. в 2020 году

548 984 тыс. руб. в 2019 году

513 120 тыс. руб. в 2018 году

Расчеты по авансам полученным соответствуют поступившим суммам в виде предварительной оплаты под выполнение работ (услуг) в денежной форме и отражены без учета налога на добавленную стоимость (стр. 15202) в размере:

20 043 тыс. руб. в 2020 году

13 527 тыс. руб. в 2019 году

27 740 тыс. руб. в 2018 году

Задолженность по налогам и сборам составила (стр. 15203):

91 293 тыс. руб. в 2020 году

90 524 тыс. руб. в 2019 году

96 733 тыс. руб. в 2018 году

Задолженность перед внебюджетными фондами составила (стр.15204):

9 274 тыс. руб. в 2020 году

8 894 тыс. руб. в 2019 году

1 388 тыс. руб. в 2018 году

Задолженность перед персоналом организации составила (стр.15205):

130 тыс. руб. в 2020 году

19 442 тыс. руб. в 2019 году

18 588 тыс. руб. в 2018 году

Задолженность по прочим кредиторам составила (стр. 15206):

13 441 тыс. руб. в 2020 году

2 473 тыс. руб. в 2019 году

16 172 тыс. руб. в 2018 году

В составе строки отражена задолженность по расчетам с ответственным участником КГН (ПАО «Газпром») по налогу на прибыль в сумме 11 819 тыс. руб., 1 414 тыс. руб., 15 150 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г. соответственно.

41. Выручка и себестоимость по видам деятельности

Сумма выручки за 2019 год, строка 2110 Отчета о финансовых результатах, составила 1 393 619 тыс. руб., в том числе выручка по реализации проектно-изыскательских работ 448 842 тыс. руб., по научно-техническим услугам и работам (НИР, экспертиза сметной документации, сметное ценообразование и прочее) 944 777 тыс. руб.

Сумма выручки за 2020 год, строка 2110 Отчета о финансовых результатах, составила 1 076 679 тыс. руб., в том числе выручка по реализации проектно-изыскательских работ 331 884 тыс. руб., по научно-техническим услугам и работам (НИР, экспертиза сметной документации, сметное ценообразование и прочее) 744 795 тыс. руб.

Себестоимость продаж в 2019 году, строка 2120 Отчета о финансовых результатах, составила 1 041 204 тыс. руб., в том числе затраты по договорам на реализацию проектно-изыскательских работ 400 317 тыс. руб., по научно-техническим услугам и работам (реализация НИОКР, экспертиза сметной документации, сметное ценообразование) 640 887 тыс. руб.

Себестоимость продаж в 2020 году, строка 2120 Отчета о финансовых результатах, составила 736 887 тыс. руб., в том числе затраты по договорам на реализацию проектно-изыскательских работ 268 945 тыс. руб., по научно-техническим услугам и работам (реализация НИОКР, экспертиза сметной документации, сметное ценообразование) 467 942 тыс. руб.

42. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности» дополнительно представлена к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вид расхода по обычным видам деятельности	Тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	160 314	182 689
Расходы по аренде основных средств	2 135	2 098
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	571	1 574
Страховые взносы	37 987	40 845
Иные управленческие расходы	108 752	112 257
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	309 759	339 463

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2020 году 29,6 %

в 2019 году 24,6 %

Увеличение доли управленческих расходов в 2020 году обусловлено сокращением общей суммы затрат 2020 года по сравнению с 2019 годом в 1,5 раза.

43. Прочие доходы и расходы

Тыс. руб.

Наименование показателя	2020		2019	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Налоги, взносы, платежи	-	545	-	421
Услуги банка	-	67	-	90
Курсовые разницы	533	410	80	20
Расходы социального характера	-	1 787	-	2 322
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	397	6	31	383
Арендные платежи	24 762	-	24 095	-
Выполнение работ (оказание услуг)	1 557	2 181	2 853	2 301
Благотворительный взнос	-	-	-	-
Пени, санкции, признанные должником	-	405	-	516
Проценты к получению	732	-	672	-
Резерв по сомнительным Долгам, под снижение стоимости ТМЦ	268	22 287	9 204	70 671
Страховое возмещение, мед. Страхование	-	9 514	-	7 875
Прочие	133	9 701	3 898	24 917
Итого	28 382	46 903	40 833	106 516

44. Прибыль (убыток) на акцию

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

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитаются.

Показатель	2020 год	2019 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	14 467	(51 289)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	12 723 669	12 723 669
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях*	1,14	-4,03

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию за отчетный период исключаются суммы дивидендов по привилегированным акциям, начисленные их владельцам за отчетный период.

Общество не производило в 2020 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 разведенной прибыли (убытка) на акцию.

45. Дочерние и зависимые организации

Дочернее хозяйственное Общество: Общество с ограниченной ответственностью «Каменский завод газоиспользующего оборудования»: списочная численность – 16 чел., среднесписочная численность – 18 чел.

Таблица 1. Дочерние организации АО «Газпром промгаз»

Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.20, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.20, %	Сумма вложений на 31.12.19, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.19, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2020, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2020 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2019 год, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общество с ограниченной ответственностью «Каменский завод газоиспользующего оборудования»	3 000	100%	3 000	100%	РФ, Ростовская обл., Каменск-Шахтинский, Морская, 96	Производство оборудования	41 196	(-1 103)	

46. Связанные стороны

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) связанными сторонами Общества являются следующие юридические лица:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Вид деятельности	Доля в УК, %
ООО «Газпром проектирование»	Контроль	Проектирование	98,71
Общество с ограниченной ответственностью «Каменский завод газоиспользующего оборудования»	Контроль	Производство газосберегающих технологий и оборудования	100

К связанным сторонам также относятся дочерние и зависимые компании, входящие в группу ПАО «Газпром».

Операции со связанными сторонами

ООО «Газпром проектирование»

Общество контролируется Обществом с ограниченной ответственностью «Газпром

проектирование» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ.

Состав организаций Группы Газпром для целей консолидированной финансовой отчетности Группы Газпром, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, утвержден приказом ОАО «Газпром» от 31 декабря 2013 года № 553 «Об утверждении Положения о порядке включения организаций в Группу Газпром для целей подготовки консолидированной финансовой отчетности» (с учетом актуальных изменений и дополнений), но не ограничен этими организациями. Информация о связанных сторонах подлежит раскрытию при наличии операций и остатков с другими дочерними организациями ПАО «Газпром» на всех уровнях владения.

Перечень аффилированных лиц ПАО «Газпром» приведен на сайте <http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>.

Дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию по операциям с предприятиями Группы «Газпром» в отчетном периоде не было, списания не производилось.

В отчетном году Обществом и ООО «Газпром проектирование» выполнялись работы (предоставлялись услуги) по следующим показателям:

Наименование	тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Продажа (без НДС)	42 532	55 868
продукции (работы, услуги)	17 677	31 320
предоставление имущества в аренду	23 300	24 510
прочие услуги	1 555	38
Приобретение (без НДС)	2 009	32 415
продукции (работы, услуги)	1 970	32 398
предоставление имущества в аренду, прочие услуги	39	17

Задолженность Общества по расчетам с ООО «Газпром проектирование» составила:

Наименование показателя	тыс. руб. (в т. ч. налог на добавленную стоимость (НДС))		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Дебиторская задолженность	65 134	30 218	-
Кредиторская задолженность, всего:	2 405	15 895	122 683
в том числе:	-	-	-
зadolженность по начисленным дивидендам	-	-	-

ООО «КЗГО»

Дочернее общество - Общество с ограниченной ответственностью «Каменский завод газоиспользующего оборудования», далее ООО «КЗГО», место нахождения: Российская Федерация, Ростовская область, г. Каменск-Шахтинский, ул. Морская, 96.

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку данные дочернего общества не оказывают существенного влияния для представления о финансовом положении и финансовых результатов деятельности Группы Газпром в целом.

В отчетном году Обществом и ООО «КЗГО» выполнялись работы (предоставлялись услуги) по следующим показателям:

Наименование показателя	без налога на добавленную стоимость (НДС), тыс. руб.		
	2020	2019	2018
Продажа	727	1 392	3 073
продукции (работы, услуги)	18	-	-
предоставление имущества в аренду	709	1 392	3 073
Приобретение (без НДС)	497	520	520
продукции (работы, услуги)	497	520	520

Задолженность Общества по расчетам с ООО «КЗГО» составила:

тыс. руб. (включая налог на добавленную стоимость, НДС)	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Дебиторская задолженность, всего:	18 730	17 795	3 520
Кредиторская задолженность			1 004

Дебиторская задолженность включает в себя займ, предоставленный Обществом на сумму 9 950 тыс. руб. и проценты по займу.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без налога на добавленную стоимость (НДС), акцизов и экспортных пошлин), тыс. руб.		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
АО «Газпром газораспределение»	8 359	8 152	9 313
ООО «Газпром межрегионгаз»	267 437	267 206	192 018
ООО «Газпром трансгаз Томск»	-	6 260	4 972
ООО «Газпром добыча Ноябрьск»	7 154	14 212	61 154
ООО «Газпром инвест»	114 230	7 299	7 190
ОсОО Газпром Кыргызстан	-	-	244
ООО «Газпром геологоразведка»	139	17 234	59 741
ООО «Газпром социнвест»	5 022	55 698	317 653
ООО «Газпром теплоэнерго»	-	-	14 263
ООО «Газпром переработка Благовещенск»	3 905	20 070	40 650
ПАО «Газпром»	177 554	153 360	237 790
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	2 979	36 668	1 204
Прочие	127 253	247 885	183 110

В отчетном году Обществу оказали субподрядные услуги, услуги связи, услуги по охране, эксплуатационные услуги, продажи газа и ГСМ, оказали информационную поддержку и доступ в

интернет, предоставили имущество в аренду, услуги по повышению квалификации сотрудников следующие организации Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без налога на добавленную стоимость (НДС), тыс. руб.		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
ООО «Газпром информ»	28 793	77 433	20 317
ООО «Газпром персонал»	1 237	2 928	2 962
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	-	-	-
ООО «Газпромнефть-корпоративные продажи»	2 161	3 178	2 675
Газпром связь (прекращен. деят. с 08.06.2020, переименован в ООО Газпром телеком (ИНН7740000020)	3 269	83 396	4 500
АО «Газпроектинжиниринг»	1 597	-	2 669
ООО «Газпром охрана»	18 375	16 866	17 066
ООО «Газпром Проектирование»	2 009	32 398	132 994
ООО «Газпром телеком»	108 053	12 625	44 990
Прочие	18 554	6 505	15 787

Кроме того, организациями группы Газпром Обществу были оказаны услуги непроизводственного характера на сумму:

ОАО «Согаз» - добровольное медицинское страхование, ОСАГО

- в 2020 г. 28 053 тыс. руб.
- в 2019 г. 26 666 тыс. руб.
- в 2018 г. 27 884 тыс. руб.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на	на	на	на	на	на
	31.12.20г.	31.12.19г.	31.12.18г.	31.12.20г.	31.12.19г.	31.12.18г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	5 007	1 418	12 625
ООО «Газпром телеком»	-	-	-	62 130	-	46 834
АО «Газпром центрремонт»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром информ»	-	-	-	58 787	108 022	24 349
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	-	-	-	-	-	-

ООО «Газпром персонал»	-	-	-	610	1 814	715
ООО «Газпром проектирование»	-	-	-	2 405	15 895	122 683
ООО «Газпром связь»	-	-	-	-	73 980	-
ООО «Газпром автоматизация»	-	-	-	18 908	30 382	30 381
Прочие	-	-	-	3 790	4 192	5 702

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1230)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 12301)		
	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.	на 31.12.18г.	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.	на 31.12.18г.
ПАО «Газпром»	90 996	72 959	96 525	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	107 888	129 950	140 857	-	-	-
ООО «Газпром проектирование»	65 134	30 218	-	-	-	-
ООО «Газпром добыча Астрахань»	14 138	710	330	-	-	-
ООО «Газпром добыча Надым»	-	3 609	6 139	-	-	-
ООО «Газпром добыча Ноябрьск»	-	9 452	26 496	-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Казань»	-	256	1 253	-	-	-
ООО «Газпром инвест»	76 709	8 212	7 769	-	-	-
Газпром ЭП Интернешнл	-	-	6 554	-	-	-
ООО «Газпром социнвест»	18 980	1 171	341 291			
ООО «Газпром геологоразведка»	-	9 243	56 999			
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	3 574	38 841	1 444	-	-	-
Прочие	45 713	42 085	160 954			

Информация в ниже приведенной таблице раскрывается в соответствии с показателями, представленными в отчете о движении денежных средств. Показатели, не представленные в отчете о движении денежных средств, исключаются из таблицы

тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям *	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям *
1	2	3	4	5	6	7	8
Денежные потоки от текущих операций							
4110	Поступления – всего	1243288	780270	-	1389059	1009130	-
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1210928	769324	184	1265994	1007878	-
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	873	-	-	911	-	-
4119	прочие поступления	31487	10946	-	122154	1252	-
	в т. ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	18359	4898	-	5209	1252	-
4120	Платежи – всего	(1294353)	(167551)	(130)	(1379095)	(213755)	(92759)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(456781)	(167334)	(130)	(469712)	(173973)	(92262)
4122	в связи с оплатой труда работников	(613310)	-	-	(561041)	-	-
4124	налога на прибыль организаций	(1587)	-	-	(16037)	-	-
4129	прочие платежи	(222675)	(217)	-	(332305)	(39782)	(497)
	в т. ч. на выдачу авансов	(1430)	(217)	-	(2223)	(625)	(497)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(51065)	-	-	9964	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций							
4201	Поступления – всего	-	-	-	3740	-	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-	-	3740	-	-
4215	от продажи поисковых активов	-	-	-	-	-	-
4219	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи - всего	(11527)	-	-	(11668)	(9950)	(9950)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(11527)	-	-	(1718)	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг	-	-	-	(9950)	(9950)	(9950)

	(прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам						
4229	прочие платежи	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(11527)	-	-	(7928)	-	-
Денежные потоки от финансовых операций							
4310	Поступления - всего	66075	65775	-	23	-	-
4311	получение кредитов и займов	65775	65775		-	-	-
4319	прочие поступления	300	-	-	23	-	-
4320	Платежи - всего	(4221)	-	-	(770)	-	-
4322	На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(4221)	-	-	(770)	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	61854	-	-	(747)	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(738)	-	-	1289	-	-
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	1864	-	-	575	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	1126	-	-	1864	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	23	-	-

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим крупнейшим связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2020 год	2019 год
ПАО «Газпром»	177 554	160 587
Итого:	177 554	160 587

АО «Газпром промгаз» подключено к физическому денежному пулу на площадке Банка ГПБ (АО) с 04 сентября 2017 г., согласно договору займа № 1 от 27.06.2017 г. (АО «Газпром промгаз» – заимодавец) и договору займа № 2 от 27.06.2017 г. (АО «Газпром промгаз» – заемщик).

	Договор займа №1	Договор займа №2	Примечание
Сумма займа по договору, млн. руб.	35 000	10 000	

Задолженность Общества по расчетам с ПАО «Газпром» составила:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 мес. после отчетной даты)	90 996	72 959	96 525
в том числе: задолженность по договору займа	-	6 048	65 429
Кредиторская задолженность, всего:	70 782	3 633	12 625
в том числе: задолженность по договору займа	65 775	-	-

47. Вознаграждение основному управленческому персоналу

В соответствии с п. 19.2 Устава Общества по решению Общего Собрания акционеров членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Вознаграждение членам Совета Директоров	1 200	2 000	-
Компенсация командировочных расходов	-	64	75

К основному управленческому персоналу Общества относятся: генеральный директор - лицо, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа, заместители генерального директора, главный бухгалтер.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров и устанавливается в трудовом договоре (контракте). Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается трудовым договором и утверждается генеральным директором.

В составе краткосрочных вознаграждений учитываются суммы оплаты труда за отчетный период, страховые взносы, налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, суммы ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, суммы оплаты организацией добровольного медицинского страхования и страхования жизни.

тыс. руб.

	Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	65 532	80 409
2	а) краткосрочные вознаграждения;	65 532	80 409

48. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 62 011 тыс. руб.

Обществом формируется резерв по оплате отпусков и страховых взносов

Величина оценочных обязательств на 31.12.2018г. тыс. руб.	Величина оценочных обязательств на 31.12.2019 г. тыс. руб.	Величина оценочных обязательств, созданных в 2020 г. тыс. руб.	Использование оценочных обязательств в 2020 г. тыс. руб.	Величина оценочных обязательств на 31.12.2020г. тыс. руб.
23 290	25 946	62 011	55 704	32 253

В бухгалтерском балансе в разд. V «Краткосрочные обязательства» по строке 1540 «Оценочные обязательства» отражены в размере 32 253 тыс. руб.

Условные активы

На 31.12.2020 г. Общество является Истцом по ряду арбитражных процессов, рассмотрение которых не завершено.

№	Истец	Ответчик	Наименование суда, № дела	Предмет спора	Дата итогового (очередного) судебного заседания. Принятое судом решение
1	АО «Газпром промгаз»	ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»	Арбитражный суд Краснодарского края, А32-40170/2020	Иск о взыскании задолженности в размере 8 158 798 руб., неустойки в размере 555 598 руб., госпошлины в размере 63 794 руб.	Иск поступил в суд 18.09.2020. Следующее судебное заседание 12.01.2021. В связи с частичной оплатой на сумму 100 000 руб., исковые требования будут уточнены.
2	АО «Газпром промгаз»	ООО «Газпром теплоэнерго Краснодар»	Арбитражный суд Краснодарского края, А32-40168/2020	Иск о взыскании задолженности в размере 1 752 000 руб., неустойки в размере 142 466,80 руб., госпошлины в размере 31 945 руб.	Иск поступил в суд 18.09.2020. Следующее судебное заседание 26.01.2021
3	АО «Газпром промгаз»	Ассоциация строительных организаций газовой отрасли (АСОГО)	Арбитражный суд г. Москвы, А40-192552/2020	Иск о взыскании задолженности в размере 2 656 099,32 руб., госпошлины в размере 36 281 руб.	Иск поступил в суд 12.10.2020. Следующее судебное заседание 05.03.2021.

В отношении данных Исков юристы Общества оценивают решение суда в пользу Общества как вероятное.

49. Информация о выданных обеспечениях

Обществом выданы следующие обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
Обеспечение заявок на участие в конкурсах	-	-	-
РТС-тендер, Сбербанк АСТ	-	17	17
Единая электронная торговая площадка	-	8	
Электронная торговая площадка ГПБ	26	94	17

50. Учет договоров строительного подряда

В 2020 году Общество в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда выполняло работы по разработке проектной документации для строительства.

Выручка по договорам, подпадающим под действие ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», отражается в балансе по состоянию на 31 декабря 2020 г. в составе краткосрочной дебиторской задолженности по строке 123023 «Прочие дебиторы» в размере 62 096 тыс. руб., 91 411 тыс. руб. и 30 509 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2019 г. и на 31 декабря 2018 г. без учета налога на добавленную стоимость. В 2020 году Общество выполняло работы по договорам, подпадающим под действие ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Сводные данные представлены в таблице с учетом методики, применяемой в Обществе, в тыс. руб.:

Наименование показателя	2020	2019
1.1.Общая сумма непредъявленной к оплате заказчику выручки, признанной в отчетном периоде по договорам строительного подряда (по способу «по мере готовности») (без налога на добавленную стоимость (НДС))	115 339	185 615
В т.ч.:		
ООО "Газпром социнвест"		
Дог. 333-5291-ПИР-17 от 27.12.2017 г.	-	30 647
Дог. 75-5301-ПИР-19 от 12.08.2019 г.	5 022	24 075
АО "Газстройпром"		
Дог. 333-5291-ПИР-17 от 27.12.2017 г.	107 394	109 368
Прочие	2 923	21 525

Общая сумма понесенных расходов за отчетный период, приходящаяся на непредъявленную заказчику выручку	115 339	185 615
В т. ч.:		
ООО "Газпром социнвест"		
Дог. 333-5291-ПИР-17 от 27.12.2017 г.	-	30 647
Дог. 75-5301-ПИР-19 от 12.08.2019 г.	5 022	24 075
АО "Газстройпром"		
Дог. 333-5291-ПИР-17 от 27.12.2017 г.	107 394	109 368
Прочие	2 923	21 525
Общая сумма признанных прибылей за отчетный период	-	-

51. Риски хозяйственной деятельности

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

При осуществлении производственной деятельности в Обществе проводятся мероприятия по оценке, управлению и минимизации воздействия следующих рисков:

- отраслевых;
- страновых и региональных рисков;
- валютных рисков;
- правовых рисков;
- рисков потери деловой репутации;
- др.

Отраслевые риски

Сложная экономическая и политическая ситуация в России создает определенные риски для Общества, что может привести к частичному свертыванию инвестиционных программ и сокращению объемов средств, выделяемых на финансирование НИОКР, ПИР и инжиниринговых услуг нефтегазовыми компаниями, которые являются основными заказчиками Общества. Указанные выше риски компенсируются наращиванием объемов работ, выполняемых собственными силами по направлениям, в которых Общество практически не имеет конкурентов (сметное нормирование, разработка генеральных схем газоснабжения и газификации регионов РФ и стран СНГ, региональная энергетика, освоение нетрадиционных ресурсов углеводородов т.д.).

Страновые и региональные риски

С 2016 года АО «Газпром промгаз» в составе большой группы дочерних компаний ПАО «Газпром» находится в санкционных списках США.

Для минимизации рисков, связанных с текущей экономической ситуацией в России Общество вышло на рынки научной и проектной продукции зарубежных стран, в первую очередь государств-членов Евразийского таможенного союза, стран Латинской Америки и др.

Валютные риски

Основными потребителями работ (услуг) Общества являются главным образом российские предприятия, договоры с которыми заключаются, а расчеты осуществляются в валюте РФ (рубли).

Закупок зарубежной техники, оборудования, услуг и работ Общество не производит. Поэтому расходы по таможенным пошлинам отсутствуют. Общество не имеет заимствований и не размещает средства на депозитных счетах, что устраняет риск изменения кредитными учреждениями процентных ставок.

Правовые риски

При осуществлении своей деятельности Общество строго придерживается требований действующего законодательства РФ сводя к минимуму воздействие правовых рисков. Участие АО «Газпром промгаз» в текущих судебных процессах направлено исключительно на защиту прав, интересов и деловой репутации Общества. Изменение законодательства и судебной практики по вопросам, связанным с основной деятельностью Общества, не способно существенно повлиять на результаты его деятельности, а также на результаты судебных споров Общества с третьими лицами, поскольку текущие споры не влияют на основную деятельность.

Риски потери деловой репутации

Финансовое положение, устойчивость, деловая активность, а также история АО «Газпром промгаз», его традиции, методы управления и отношение к персоналу являются основой формирования позитивного представления, достижения доверительных отношений с партнерами, заказчиками, поставщиками Общества.

Стратегические риски

Основными стратегическими рисками Общества являются экономические риски, связанные с влиянием на российскую экономику глобальных мировых экономических рисков.

В Обществе действуют внутренние нормативные документы ИСМ, регламентирующие порядок предупреждения и управления рисками при осуществлении процессов бюджетирования, договорной и закупочной деятельности, выполнения ПИР и НИОКР, контроля качества продукции (услуг) и др.

52. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

53. Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в июне 2021 года. После утверждения отчетности годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Генеральный директор

И. о главного бухгалтера
«22» марта 2021 г.



Н.М.Сторонский

О.С. Пылова