

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО "ГАЗПРОМ ПЕРСОНАЛ"

Форма 0710005 с.1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода					
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		поступило		пересеченка		первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			за 2019 год	за 2018 год	за 2019 год	за 2018 год	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2019 год														
	5111	за 2018 год														
Деловая репутация	5102	за 2019 год														
	5112	за 2018 год														
Прочие	5104	за 2019 год														
	5114	за 2018 год														

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121			
Прочие	5129			

18

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	-	-	-
Деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 год	-	-	-	-	
	5170	за 2019 год	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 год	-	-	-	-	
	5190	за 2019 год	-	-	-	-	

2. Основные средства  
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Начислено амортизации	Переклассификация первоначальной стоимости	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 год	9 419	(3 837)	1 923	(43)	28	(1 872)	-	-	-	-	11 299	(5 681)
	5210	за 2019 год	7 786	(2 091)	1 633	-	-	(1 746)	-	-	-	-	9 419	(3 837)
в том числе:														
магистральные трубопроводы	5201	за 2020 год												
	5211	за 2019 год												
связьны	5202	за 2020 год												
	5212	за 2019 год												
машины и оборудование	5203	за 2020 год	8 308	(2 809)	1 650	(43)	28	(1 858)	-	-	-	-	9 915	(4 638)
	5213	за 2019 год	6 675	(1 077)	1 633	-	-	(1 731)	-	-	-	-	8 308	(2 809)
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2020 год												
	5214	за 2019 год												
прочие ОС	5205	за 2020 год	1 111	(1 029)	273	-	-	(14)	-	-	-	-	1 384	(1 043)
	5215	за 2019 год	1 111	(1 014)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	1 111	(1 029)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
магистральные трубопроводы	5221	за 2020 год												
	5231	за 2019 год												
связьны	5222	за 2020 год												
	5232	за 2019 год												
машины и оборудование	5223	за 2020 год												
	5233	за 2019 год												
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5224	за 2020 год												
	5234	за 2019 год												
прочие ОС	5225	за 2020 год												
	5235	за 2019 год												

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 год	-	1 921	-	(1 921)	-	
	5250	за 2019 год	-	1 633	-	(1 633)	-	
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2020 год						
	5251	за 2019 год						
оборудование к установке	5242	за 2020 год						
	5252	за 2019 год						

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

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261		
скважины	5262		
машины и оборудование	5263		
здания и дороги	5264		
прочие ОС	5265		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271		
скважины	5272		
машины и оборудование	5273		
здания и дороги	5274		
прочие ОС	5275		

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	14 291	14 011	13 793
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	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287			

3. Финансовые вложения  
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка		Начислено процентов доведения первоначальной стоимости до номинальной	первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2020 год	30 345	-	2 010 306	(1 988 068)	-	-	52 583	-
	5315	за 2019 год	28 476	-	1 937 640	(1 935 771)	-	-	30 345	-
в том числе:	5306	за 2020 год	30 345	-	2 010 306	(1 988 068)	-	-	52 583	-
	5316	за 2019 год	28 476	-	1 937 640	(1 935 771)	-	-	30 345	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2020 год	30 345	-	2 010 306	(1 988 068)	-	-	52 583	-
	5310	за 2019 год	28 476	-	1 937 640	(1 935 771)	-	-	30 345	-

3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				На конец периода			
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5326	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53261	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4. Запасы  
4.1 Наличные и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	балансовая стоимость	Поступления	Выбыло		себестоимость	балансовая стоимость	
						резерв под снижение	резерв под снижение стоимости			Убытков от снижения стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 год	2	2	4 629	4 630	-	-	1	-
в том числе:	5420	за 2019 год	-	-	2 787	(2 785)	-	-	2	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 год	2	2	4 629	(4 630)	-	-	1	-
животные на выращивании и откорме	5402	за 2020 год	-	-	2 787	(2 785)	-	-	2	-
затраты в незавершенном производстве	5422	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5404	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2 Запасы в залоге

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

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.						на 31 декабря 2019 г.					
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость		
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540												
	в том числе:												
	5541												
пкупатели и заказчики	5541												
авансы выданные	5542												
прочие дебиторы	5543												

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям и операциям по сделке, начисления)		применяющиеся штрафы и иные начисления		порашение	списание на финансовый результат	Перевод задолженности исходя из срочности порашения	На конец периода
				Получение	Было	Получение	Было				
Долговая дебиторская задолженность - всего	5551	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020 год	205	1 788 222	1 641 811	1 645 643	(1 787 666)				761
	5572	за 2019 год	205	4 037	1 641 811	(1 645 643)					761
	5553	за 2020 год	93	313 651	288 609	(288 072)					13
	5573	за 2019 год	93	1 556	288 609	(288 072)					13
	5554	за 2020 год	48 799	575 486	527 102	(549 557)					84 268
	5574	за 2019 год	48 799	527 102	527 102	(517 562)					84 268
	5555	за 2020 год	227 440	156 478	156 478	(46 248)					337 670
	5575	за 2020 год	225 580	54 310	54 310	(52 450)					227 440
	5556	за 2020 год	4 240	28 216	28 216	(28 071)					4 385
	5576	за 2019 год	4 240	49 206	49 206	(45 639)					4 240
5557	за 2020 год	292 910	2 961 818	2 961 818	(2 820 864)					433 864	
5577	за 2019 год	292 910	2 654 253	2 654 253	(2 657 176)					292 910	
Кредиторская задолженность - всего	5570	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	5550	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5588	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы	5568	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(уравнителю) по выплате	5567	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5586	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и сборам	5585	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по налогам	5565	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
срочным взносам	5584	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
персоналом организации	5583	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5582	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
поставщики и подрядчики	5581	за 2019 год	15 188	95 216	99 765	(95 591)					6 767
в том числе:	5561	за 2020 год	2 593	99 765	99 765	(95 591)					6 767
Кредиторская задолженность - всего	5580	за 2019 год	295 833	2 961 818	2 961 818	(2 657 176)					292 910
Кредиторская задолженность	5560	за 2020 год	292 910	2 961 818	2 961 818	(2 820 864)					433 864
прочие кредиторы	5576	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
взносам	5574	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по налогам	5554	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная	5573	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
поставщики и подрядчики	5572	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Материальные затраты	5610	3 709	1 765
Расходы на оплату труда	5620	1 785 462	1 620 517
Отчисления на социальные нужды	5630	324 920	306 584
Амортизация	5640	1 872	1 746
Прочие затраты	5650	105 194	136 445
Итого по элементам	5660	2 221 157	2 067 057
Изменение остатков			
Прирост ((-));	5670		
произведенная готовая продукция	5671		
др.счета (кроме внугрихоз. оборота по затратам)	5672		
Уменьшение ((+));	5680		
продажа готовой продукции	5681		
продажа покупных товаров для перепродажи	5682		
продажа товаров отгруженных	5683		
Изменение остатков незавершенного производства (прирост (-), уменьшение (+))	5690		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 221 157	2 067 057

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591			
банки к уплате	5592			
авансы полученные	5593			
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594			
прочие кредиторы	5599			

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800			
в том числе:				
вексели	5801			
Имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5803			
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804			
прочие	5805			
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810			
в том числе:				
вексели	5811			
Имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5813			
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814			
прочие	5815			

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	89 773	253 128	(243 352)	-	99 549
обременительные договоры	5702					
обязательства передостой организации	5703					
выданные гарантийные обязательства	5704					
судебные разбирательства	5705					
прочие оценочные обязательства	5706					
обязательства выплаты вознаграждений по итогам работы за год	5707	4 573	4 573	(4 573)		4 573
обязательства по оплате отпусков	5708	64 907	242 796	(218 535)		89 168
обязательства по выплате НПО	5709	8 500	5 759	(8 451)		5 808
обязательства по выплате при увольнении в т.ч. со сроком погашения до 1 года	5710	11 793	-	(11 793)		-

7. Оценочные обязательства

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 2020 год**  
**ООО «Газпром Персонал»**

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

ООО «Газпром Персонал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром Персонал» (ООО «Газпром Персонал» (далее по тексту Общество) образовано 21 декабря 2011 года, регистрационное свидетельство серия 77 № 011821461 от 21.12.2011 г.

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

Дочерние и зависимые Общества отсутствуют.

Общество зарегистрировано по адресу: 117420, г. Москва, ул. Намёткина, д.16.

Фактическое место нахождения: 123290, г. Москва, ул. 1-я Магистральная, д. 11/2.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имело в своем составе 74 территориально обособленных структурных подразделений:

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Газпром ВНИИГАЗ	Московская обл, Ленинский р-н, Развилка п
2	Газпром газэнергосеть	117647, г. Москва, ул. Профсоюзная, 125
3	Газпром добыча Надым	629730, Ямало-Ненецкий АО, г. Надым, ул. Зверева, д. 1
4	Газпром добыча Оренбург	460058, Оренбургская обл., г. Оренбург, ул. Чкалова, д. 1/2
5	Газпром добыча шельф Южно-Сахалинск	693020, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, ул. Курильская, д. 40
6	Газпром добыча Ямбург	629306, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, ул. Геологоразведчиков, д. 9
7	Газпром инвестпроект	196158, г. Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, д. 40, корп.4
8	Газпром космические системы	141112, г. Щелково, ул. Московская, д. 77Б
9	Газпром межрегионгаз	197110, г. Санкт-Петербург, ул. Адмирала Лазарева наб., 24, литера А,
10	Газпром нефтехим Салават	453256, Башкортостан респ., г. Салават, ул. Молодогвардейцев, д. 30
11	Газпром социнвест	197022, г. Санкт-Петербург, Аптекарская наб., д. 20А
12	Газпром трансгаз Екатеринбург	620000, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Клары Цеткин, д. 14
13	Газпром трансгаз Казань	420073, Татарстан респ., г. Казань, А. Кутуя, д. 41

**ООО «Газпром Персонал»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
14	Газпром трансгаз Краснодар	350051, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Дзержинского, д. 36
15	Газпром трансгаз Москва	142770, г. Москва, поселение Сосенское, п. Газопровод, д. 101, корп. 1
16	Газпром трансгаз Нижний Новгород	603950, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, ул. Звездинка, д. 11
17	Газпром трансгаз Самара	443068, г. Самара, ул. Ново-Садовая, д. 106А, стр. 1
18	Газпром трансгаз Санкт-Петербург	196128, г. Санкт-Петербург, ул. Варшавская, д. 3
19	Газпром трансгаз Саратов	410052, г. Саратов, пр. 50 лет Октября, 118-А
20	Газпром трансгаз Ставрополь	355035, Ставропольский край, г. Ставрополь, пр. Октябрьской Революции, д. 6
21	Газпром трансгаз Сургут	628412, Тюменская обл., г. Сургут, ул. Университетская, д. 1
22	Газпром трансгаз Томск	634029, г. Томск, пр. Фрунзе, д. 9
23	Газпром трансгаз Ухта	169300, Коми респ., г. Ухта, Газовиков наб., 10/1
24	Газпром трансгаз Чайковский	617760, Пермский край, г. Чайковский, Приморский бульвар, д. 30
25	Газпром трансгаз Югорск	628260, Тюменская обл., Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Югорск, ул. Мира, д.15
26	Газпром энерго	117939, г. Москва, Вернадского пр-т, д.101,3
27	Газпром энергохолдинг	197198, г. Санкт-Петербург, Добролюбова пр-кт, д. 16, 2 литер А
28	Газпромтранс	117997, г. Москва, ул. Профсоюзная, 125 А
29	Газпром проектирование	191036, г. Санкт-Петербург, Суворовский пр., 16/13
30	Новоуренгойский Газохимический Комплекс	629000, Ямало-Ненецкий АО, Тюменская обл., г. Новый Уренгой, ул. Южная, д. 2А
31	Газпром транссервис	353500, Краснодарский край, г. Темрюк, порт
32	Газпром добыча Уренгой	629307, Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, ул. Железнодорожная д.8
33	Газпром трансгаз Волгоград	400074, Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. Рабоче-Крестьянское, д.58
34	Востокгазпром	643,634009, Томская обл., г. Томск, ул. Большая Подгорная д.73
35	Газпром газнадзор	119415, г. Москва, ул. Вернадского пр-т. д. 41,1
36	Газпром добыча Астрахань	414000, обл. Астраханская, г. Астрахань, ул. Ленина пл. д.30

**ООО «Газпром Персонал»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
37	Газпром трансгаз Уфа	450054, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Рихарда Зорге д.59
38	Газпром инвест	196210, г. Санкт-Петербург, ул. Стартовая, д.6
39	Газпром центрремонт	117647, г. Москва, ул. Профсоюзная, д.125А
40	Газпром добыча Краснодар	350063, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Кубанская набережная, д.62
41	Проект Сахалин-2	693020, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, ул. Курильская, д.40
42	Представительство компании Сахалин Энерджи Инвестмент Компани ЛТД.	123242, г. Москва, Новинский бульвар, д.31
43	Газпром добыча Ноябрьск	629802, Ямало-Ненецкий АО., г. Ноябрьск, ул. 40-л Победы, д. 2
44	Газпром комплектация	119311, г. Москва, ул. Строителей, д.8, к.1
45	Газпром информ	117447, г. Москва, ул. Б. Черемушкинская, д.13, к. 3
46	Газпром Персонал	117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 71/32
47	Проектный офис ООО «Газпром Персонал»	117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.65
48	Администрация Газпром Персонал	123290, г. Москва, ул. 1-ая Магистральная, д.11/2
49	Сахалин Энерджи Насосно-Компрессорная Станция №2	694210, Сахалинская область, Поронайский р-н, с. Гастелло
50	Сахалин Энерджи Объединенный Береговой Технологический Комплекс	694450, Сахалинская область, пгт. Ноглики
51	Сахалин Энерджи Производственный Комплекс Пригородное	694020, Сахалинская область, Кормаковский р-н, п. Пригородное
52	Сахалин Энерджи Платформа Лунская	694450, Сахалинская обл., пгт. Ноглики
53	Сахалин Энерджи Платформа Пильтун-Астохская	694496, Сахалинская обл., г. Оха
54	Сахалин Энерджи Платформа Моликпак	694496, Сахалинская обл., г. Оха
55	Газпром ЭП Интэрнэшнл Сервисиз Б.В.	191011, г. Санкт-Петербург, ул. Чайковского, д. 1, корп. 2, литер Б
56	Газпром переработка	194044, г. Санкт-Петербург, ул. Смолячкова, д. 6, корп. 1, стр. 1.
57	Газпром трансгаз Махачкала	367030, Республика Дагестан, г. Махачкала, тупик Хаджи Булача, д. 13
58	Газпром промгаз	191124, г. Санкт-Петербург, ул. Синопская набережная, д. 54
59	Газпром георесурс	117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 65
60	Газпром СПГ Санкт-Петербург	191167, г. Санкт-Петербург, ул. Синопская наб, 22, литер А,

**ООО «Газпром Персонал»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
61	Газпром ПХГ, Газпром комплектация, Газпром Флот	196105, г. Санкт-Петербург, ул. Московский пр-кт, 139,1,
62	Газпром Персонал в Санкт-Петербурге	196210, г. Санкт-Петербург, ул. Впуконская 2, литерА,
63	Экспертная группа	666402, Иркутская обл., Жигалово рп.,
64	Газпром добыча Иркутск	664011, РОССИЯ, Иркутская обл., Иркутск г, ул. Нижняя Набережная, 14
65	Саут Стрим Транспорт Б.В.	353440, Краснодарский край, Анапский р-н, Анапа г, Революции пр-кт, 3
66	Экспертная группа	678906, Саха /Якутия/ Респ., Алданский р-н, г. Алдан, Солнечный мкр., ул. Молодежная, 23
67	Экспертная группа	678150, Республика Саха (Якутия), поселок Витим
68	Газпром СПГ Портовая	197229, Санкт-Петербург г, Лахтинский пр-кт, 85, 3стр1,
69	Газпром активы СПГ	194044, г. Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский проспект, д.60, литера А
70	Экспертная группа	683000, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский
71	Экспертная группа	666504, Иркутская область, Ленинский район, п. Магистральный
72	Экспертная группа	666703, Иркутская область, г. Киренск
73	Газпром центрремонт	17246, г. Москва, Научный проезд, д.6
74	Ачим Девелопмент	629303, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, мкр. Мирный д 1, корпус 1Б, этаж 6, офис 4

В течение 2020 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли следующие изменения:

Образованы новые подразделения:

- Обособленно подразделение по месту нахождения специалистов проекта Экспертная группа ПАО «Газпром» по адресу: 666703, Иркутская область, г. Киренск; дата создания 18.06.2020г, основание - приказ по Обществу от 18.06.2020г №01/05-30;
- Обособленное подразделение по месту нахождения подразделения внутреннего аудита ООО «Газпром центрремонт» по адресу: 17246, г. Москва, Научный проезд, д.6; дата создания 23.07.2020г, основание - приказ по Обществу от 23.07.2020 № 01/05-33;
- Обособленное подразделение по месту нахождения специалистов проекта Экспертная группа ПАО «Газпром» по адресу: 162000, Вологодская область, г. Грязовец; дата создания: 24.08.2020г, основание - приказ по Обществу от 24.08.2020г № 01/05-38;
- Обособленное подразделение по месту нахождения специалистов проекта ООО «Ачим Девелопмент» по адресу: 629303, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, мкр. Мирный д 1, корпус 1Б, этаж 6, офис 4; дата создания: 09.11.2020г, основание - приказ по Обществу от 09.11.2020г № 01/05-63.

Ликвидированы следующие подразделения:

дата ликвидации 08.10.2020г, основание -- приказ по Обществу от 08.10.2020г № 01/05-57

## ООО «Газпром Персонал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

- «Газпром центрремонт» по адресу: 117547, г. Москва, Профсоюзная, 125 а;
- «Газфлот» по адресу: 117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 12а;
- «Газпром ПХГ» по адресу: 142770, г. Москва, поселение Сосенское, пос. Газопровод, д. 101;
- «Газпром энергосеть» по адресу: 117246, г. Москва, Научный проезд, д.13;
- «Газпром подземремонт Оренбург» по адресу: 460027, Оренбургская обл., г. Оренбург, ул. Донгузкая д. 60А;
- «УТГиСТ Нижний Новгород» по адресу: 196143, г. Санкт-Петербург, ул. Победы пл,2;
- Обособленное подразделение по месту нахождения специалистов проекта Экспертная группа ПАО «Газпром» по адресу: 169640, Республика Коми, Муниципальный район Печора, п. Чикшино;
- Обособленное подразделение по месту нахождения специалистов проекта Экспертная группа ПАО «Газпром» по адресу: 676462, Амурская обл., г. Свободный, ул.1905 года,20;
- Обособленное подразделение по месту нахождения специалистов проекта Экспертная группа ПАО «Газпром» по адресу: 676285, Амурская обл., г. Тында, ул. Амурская ,13;
- Обособленное подразделение по месту нахождения специалистов проекта Экспертная группа ПАО «Газпром» по адресу: 162000, Вологодская область, г. Грязовец;
- «Гипрогазцентр» по адресу: 603950, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, ул. Алексеевская, д. 26;
- «Газпром подземремонт Оренбург» по адресу: 460000, г. Оренбург, ул. Донгузкая, 60А;
- «Центргаз» по адресу: 300041, Тульская обл., г. Тула, ул. Менделеева, д. 11;
- «Газ-Ойл» по адресу: 188810, Ленинградская обл., Выборгский р-н, Выборг г, Некрасова ул,37а, 8;
- «ВНИПИГазодобыча» по адресу: 410012, Саратовская обл., г. Саратов, ул. Сакко и Ванцетти, д. 4;
- «Газпром геологоразведка» по адресу: 625000, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Герцена, д.70.

### 3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- наем рабочей силы и подбор персонала;
- предоставление услуг по найму рабочей силы;
- предоставление услуг по подбору персонала;
- оказание услуг по независимой оценке квалификации работников или лиц, претендующих на осуществление определенного вида трудовой деятельности.

### 4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Малюпицкий Антон Александрович.

#### Ревизионная комиссия:

Ревизионная комиссия в 2020 году отсутствовала.

### 5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

181 человек в 2020 году;

181 человек в 2019 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

### 6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2020 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2019 года № 629, и утверждена приказом Общества от 31 декабря 2019 года № 01/05-67.

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

- основные средства и нематериальные активы;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

### 7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

	руб.		
	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4605

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 отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

## 9. Основные средства

### *Основные средства*

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

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 несущественно 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 нецелесообразным.

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 средств приведены ниже.

ООО «Газпром Персонал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
Машины и оборудование	10 – 18 лет	3-5

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

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.

#### ***Вложения во внеоборотные активы***

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

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

#### **10. 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.

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

**ООО «Газпром Персонал»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

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.

**11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция**

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по заключенным с потребителями договорам услуг пропорционально удельному весу прямой заработной платы.

**12. Расходы будущих периодов**

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

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

**13. 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).

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.

**14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

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.

**ООО «Газпром Персонал»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- авансы, полученные от покупателей и выданные;
- косвенные налоги по текущей деятельности;
- отчисления в государственные внебюджетные фонды;
- НДФЛ;
- Налог на имущество.

#### **15. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом на основании Решения участника от 29.04.2015 г. №93 в Обществе сформирован резервный фонд в размере 15% от уставного капитала.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, полученные от участника ПАО «Газпром».

#### **16. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

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

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

## ООО «Газпром Персонал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного года.

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

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию и по оплате взносов НПО создается за 2 года до наступления пенсионного возраста работника Общества, дающего право на пенсию, и прекращаются по фактическому его исполнению. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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

### 17. Налогообложение

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

Информация о постоянных и временных разницеях формируется на основании первичных учетных документов.

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.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

### 18. 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.

## ООО «Газпром Персонал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи иностранной валюты;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте.

### 19. 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;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

### 20. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2020 год не вносились.

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

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

## III. Раскрытие существенных показателей

### 21. 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.

Обществом арендуются нежилые помещения по следующим договорам аренды:

№ п/п	Наименование контрагента	№ и дата договора аренды	Арендуемое имущество	Срок окончания действия договора
1.	ПАО «Газпром»	№13-007/USZ-13444 от 01.03.2012	Нежилые помещения 52,4 кв.м	31.12.2012, согласно п.8.2 договор

**ООО «Газпром Персонал»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

№ п/п	Наименование контрагента	№ и дата договора аренды	Арендуемое имущество	Срок окончания действия договора
				продлонгируется автоматически
2.	ПАО «Газпром»	№ 18-017/ USZ-18469 от 20.03.2018	Нежилые помещения 51,3 кв.м	20.02.2019, автоматически продлонгируется
3.	ООО «Газпром геотехнологии»	№ 20-013 От 21.01.2020	Нежилые помещения 551,1 кв.м.	Договор действует с 01.01.2020 по 30.11.2020 договор продлонгируется автоматически

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды.

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2020 г. не проводилась, в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на предыдущие отчетные даты.

**22. Расходы будущих периодов**

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

Наименование вида расходов	тыс. руб.					
	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	-	76	-	241	-	149
<b>ИТОГО</b>	-	76	-	241	-	149

**23. Дебиторская задолженность**

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

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1238 бухгалтерского баланса) отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

ООО «Газпром Персонал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Сумма авансов, отраженных в строках 1238 «Авансы выданные», составляет:

на 31 декабря 2020 года 1 625 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 3 953 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 3 852 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2020 года 270 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 647 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 573 тыс. руб.

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

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Переплата по налогам и сборам	15 185	19 488	3 996
Прочие	7 477	4 500	4 318
Всего	22 662	23 988	8 314

#### 24. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражена сумма займа, представленного ПАО «Газпром» по договору займа №1 от 29.05.17 на срок менее 12 мес.:

на 31 декабря 2020 года 52 583 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 30 345 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 28 476 тыс. руб.

#### 25. Капитал и резервы

##### Уставный капитал

Единственным участником Общества, является ПАО «Газпром», уставной капитал на основании решения установлен в сумме 7 000 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2020 г оплачен полностью.

В течение 2020 года величина уставного капитала не менялась.

##### Добавочный капитал

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

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Вклад участника в имущество Общества	20 091	20 091	20 091
ИТОГО	20 091	20 091	20 091

### **Резервный капитал**

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

### **26. Информация, связанная с использованием денежных средств**

Общество заключило с ПАО «Газпром» договор № 2 от 29.05.17. на получение займа в 5 000 000 тыс. руб., но в 2020 г не воспользовалось им. Договор продлен еще на один год до 31.12.2021 г.

### **27. Налогообложение**

#### **Налог на прибыль**

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

ООО «Газпром Персонал»  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

**Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах**

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2020 год			2019 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	39 590	-	39 590	632	-	632	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	7 918	-	7 918	126	-	126	
2411	Текущий налог на прибыль	(28 350)	X	(28 350)	(21 210)	X	(21 210)	
2412	Отложенный налог на прибыль	1 957	-	1 957	3 915	-	3 915	
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	X	
2460	Прочее	-	-	-	-	-	-	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-	
2400	Чистая прибыль (убыток)	13 197	-	13 197	(16 663)	-	(16 663)	

тыс. руб.

**Наименование Общества с указанием организационно-правовой формы**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)**  
**отчетности за 2020 год.**

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	39 590	632
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 20%	39 590	632
1.2	облагаемая по ставке 13%		
1.3	облагаемая по ставке %		
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	7 918	126
	в том числе:		
2.1	рассчитанный по ставке 20%	7 918	126
2.2	рассчитанный по ставке 13%		
2.3	рассчитанный по ставке %		
3	Постоянный налоговый расход (доход)	18 475	17 167
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(26 393)	(17 293)
5	Отложенный налог на прибыль	1 957	3 915
	В том числе обусловленный:		
5.1	возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	1 957	3 915
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
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	(28 350)	(21 210)

## 28. Кредиторская задолженность

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

на 31 декабря 2020 года 337 670 тыс. руб.  
на 31 декабря 2019 года 227 440 тыс. руб.  
на 31 декабря 2018 года 225 580 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2020 года 52 773 тыс. руб.  
на 31 декабря 2019 года 31 999 тыс. руб.  
на 31 декабря 2018 года 33 245 тыс. руб.

**Наименование Общества с указанием организационно-правовой формы**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)  
 отчетности за 2020 год.

**29. Расходы по обычным видам деятельности**

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

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	73 058	64 864
Страховые взносы	20 429	18 779
Расходы по аренде	14 662	14 818
Расходы на материалы	3 709	1 765
Услуги стороннего транспорта	14 293	17 758
Командировочные расходы	1 379	6 499
Добровольное личное страхование	8 967	7 775
Услуги связи	1 544	1 143
Услуги почты	546	751
Обучение сотрудников Общества	442	621
Услуги по программному обеспечению и сопровождению	4 483	1 813
Юридические и консультационные услуги	1 360	3 217
Амортизация основных средств	1 872	1 746
Оценочные обязательства по отпускам	9 887	8 218
Иные управленческие расходы	7 315	5 834
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>163 946</b>	<b>155 601</b>

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2020 г. 7,38 %

в 2019 г. 7,53 %

**30. Прочие доходы и расходы**

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы	97 358	71 252	118 920	139 229
Расходы социального характера	X	5 998	X	5 795
Прибыль (убытки) прошлых лет	-	325	2	712
Прочие	-	5 636	-	4 799
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>97 358</b>	<b>83 211</b>	<b>118 922</b>	<b>150 532</b>

### 31. Информация о связанных сторонах

#### Операции с организациями Группы Газпром

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

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

В отчетном году Общество осуществляло операции по оказанию услуг по предоставлению труда работников (персонала) следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб. Выручка от продаж (без НДС)	
		2020 г.	2019 г.
Сахалин Энерджи Инвестмент Компани Лтд.	Представление труда работников	1 219 980	1 127 393
ООО «Газпром Трансгаз Томск»	Представление труда работников	7 784	7 325
ООО «Газпром добыча Надым»	Представление труда работников	13 701	13 647
ООО «Газпром добыча Уренгой»	Представление труда работников	9 569	13 052
ООО «Газпром Трансгаз Москва»	Представление труда работников	8 352	8 806
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	Представление труда работников	10 230	10 059
ООО «Газпром переработка»	Представление труда работников	5 306	5 245
ООО «Газпром межрегионгаз»	Представление труда работников	11 797	11 895
АО «Газпром электрогаз»	Представление труда работников	-	1 101
ООО «Газпром энергохолдинг»	Представление труда работников	9 165	9 093
ООО «Газпром комплектация»	Представление труда работников	16 580	33 115

**Наименование Общества с указанием организационно-правовой формы**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)**  
**отчетности за 2020 год.**

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2020 г.	2019 г.
ООО «Газпром добыча Ямбург»	Представление труда работников	13 744	13 215
Газпром ЭП Интернэшнл Сервис Б.В. Филиал СПБ	Представление труда работников	16 288	33 014
Газпром ЭП Интернэшнл Б.В.	Представление труда работников	138 282	146 081
South Stream Transport BV	Представление труда работников	240 113	219 510
GASTRANS d.o.o. Novi Sad	Представление труда работников	-	89 637
Газпром добыча Ноябрьск	Представление труда работников	11 292	11 213
Газпром Трансгаз Ухта	Представление труда работников	8 762	8 767
Газпром инвест	Представление труда работников	8 846	8 921
Газпром трансгаз Чайковский	Представление труда работников	4 910	5 075
ПАО «Газпром»	Представление труда работников	104 575	96 610
Прочие	Представление труда работников	381 027	217 867
Всего		2 240 303	2 090 641

В отчетном году Обществу оказали услуги по предоставлению имущества в аренду следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2020 г.	2019 г.
ПАО «Газпром»	2 752	2 828
ООО «Газпром геотехнологии»	11 909	11 676
Всего	14 661	14 504

**Наименование Общества с указанием организационно-правовой формы**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)**  
**отчетности за 2020 год.**

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях и валюте.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.		
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
Сахалин Энерджи Инвестмент Компани Лтд.	217 790	185 574	155 171
ООО «Газпром геотехнологии»	-	3 503	3 503
ПАО «Газпром»	25 641	11 016	14 248
АО «Газпром электрогаз»	-	-	3 665
South Stream Transport BV	42 168	17 138	16 253
Газпром ЭП Интернэшнл Б.В.	22 732	11 331	15 634
Прочие	126 955	37 414	18 957
Всего	350 950	265 976	227 431

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.		
	Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
Сахалин Энерджи Инвестмент Компани Лтд.	181 999	128 938	133 531
Газпром ЭП Интернэшнл Б.В.	16 991	24 559	12 995
ПАО «Газпром»	31 431	1 491	21 088
South Stream Transport BV	35 915	26 056	24 661
Прочие	71 334	46 394	32 447
Всего	337 670	227 438	224 722

Задолженность организаций Группы Газпром по займам, полученным ими, составила:

**Наименование Общества с указанием организационно-правовой формы**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)**  
**отчетности за 2020 год.**

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев (стр. 1241)		
	на 31.12.20 г	на 31.12.19 г	на 31.12.18 г
ПАО «Газпром»	52 583	30 345	28 476
Всего	52 583	30 345	28 476

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом организациям Группы Газпром составила:

В 2020 г – 6 296 тыс.руб.

В 2019 г - 8 658 тыс.руб.

В 2018 г – 6 831 тыс.руб.

Общество выдавало займы организациям Группы Газпром в 2019-2020 году по ставкам от 4,69 % до 9,67 %.

Общество не участвовало в совместной деятельности.

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

№	Название строки	За 2020 год		За 2019 год		тыс. руб.					
		Из графы 3, в том числе с обществами и Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основным У, дочерним и зависимым организациям	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе по основным У, дочерним и зависимым организациям	3	4	5	6	7	8
1	2										
	Денежные потоки от текущих операций										
4110	Поступления – всего	2 349 748	871 453	122 327	2 066 190	866 180	82 259				
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	2 149 076	777 268	93 261	2 017 921	819 222	80 768				
4119	прочие поступления	200 672			48 269						
	в т. ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	155 132	94 185	29 066	46 958	46 958	1 491				
4120	Платежи – всего	(2 303 934)	(10 425)	(349)	(1 106 447)	(13 353)	(389)				
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(76 442)	(10 425)	(349)	(83 555)	(10 434)	(389)				
4122	в связи с оплатой труда работников	(1 622 611)	-	-	(1 470 268)	-	-				
4124	налога на прибыль организаций	(29 699)	-	-	(33 553)	-	-				
4129	прочие платежи	(575 182)	-	-	(519 071)	-	-				
	в т. ч. на выдачу авансов	(1 354)	-	-	(3 304)	(2 919)	-				
	в т. ч. на оплату страховых взносов	(310 481)	-	-	(285 933)	-	-				
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	45 814	861 028	121 978	(40 257)	852 827	81 870				
	Денежные потоки от инвестиционных операций										
4210	Поступления – всего	5 289	5 289	5 289	8 427	8 427	8 427				
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	5 289	5 289	5 289	8 427	8 427	8 427				

**Наименование Общества с указанием организационно-правовой формы**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.**

№	Название строки	За 2020 год		За 2019 год		Из графы 6, в том числе		Из графы 6, в том числе	
		Из графы 3, в том числе с обществами и Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основному У, дочерним и зависимым организациям	Из графы 3, в том числе с обществами и Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основному У, дочерним и зависимым организациям	Из графы 6, в том числе с обществами и Группы Газпром	Из графы 6, в том числе по основному У, дочерним и зависимым организациям	Из графы 6, в том числе по основному У, дочерним и зависимым организациям	Из графы 6, в том числе по основному У, дочерним и зависимым организациям
1	2	3	4	5	6	7	8		
4220	Платежи – всего	(22 237)	(22 237)	(22 237)	(8 021)	(1 869)	(1 869)		
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставленные займов другим лицам	(22 237)	(22 237)	(22 237)	(1 869)	(1 869)	(1 869)		
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(16 948)	(16 948)	(16 948)	406	6 558	6 558		
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>								
4310	Поступления – всего	-	-	-	-	-	-		
4320	Платежи – всего	-	-	-	(33 469)	(33 469)	(33 469)		
4321	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-		
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-	-	(33 469)	(33 469)	(33 469)		
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-	-	-		
4329	прочие платежи	-	-	-	-	-	-		
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-	-	-	(33 469)	(33 469)	(33 469)		
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	28 866	28 866	-	(73 320)	825 916	54 959		
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	49 607	49 607	-	143 236	-	-		
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	104 578	104 578	-	49 607	-	-		
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	26 105	26 105	-	(20 309)	-	-		

**Наименование Общества с указанием организационно-правовой формы**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в головной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.**

№	Название строки	тыс. руб.					
		За 2020 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям
1	2	3	4	5	6	7	8
	Поступления по агентскому договору	689	689	689	635	635	635
	Платежи по агентскому договору	(689)	(689)	(689)	(635)	(635)	(635)
4119 (4129)	Итого денежные потоки по агентскому договору (свернуто)	-	-	-	-	-	-

### Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид отношений
1	АО «НПФ ГАЗФОНД»	Прочая связанная сторона
2	«Газпромбанк» (АО)	Прочая связанная сторона
3	АО «СОГАЗ»	Прочая связанная сторона

Общество перечислило в АО «НПФ ГАЗФОНД» следующие платежи:  
за 2020 год 8 449 тыс. руб.  
за 2019 год - тыс. руб.

Полный перечень организаций, которые также как и Общество контролируются одним и тем же юридическим лицом (ПАО «Газпром») в связи с чем являются связанными сторонами Обществу, отражен на сайте <http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>.

### 32. Вознаграждение основному управленческому персоналу

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

Вознаграждение генеральному директору утверждается учредителем Общества. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается приказом Генерального директора согласно штатному расписанию.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, премий.

		тыс. руб.		
		2020 г.	2019 г.	2018 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	14 790	15 607	15 869
2	а) краткосрочные вознаграждения;	14 790	15 607	15 869
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-	-

### 33. 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 – 253 128 тыс. руб.

#### Условные обязательства

Вознаграждения по итогам работы за 2020 год по мобильному персоналу (или номинантам) на дату подписания отчетности оценить не возможно, резерв на выплату вознаграждения за год в этой части Общество не начисляет

#### 34. 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.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Дата 14 марта 2021



Малошницкий А.А.

Устинова О.Ф.