

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			выбыло			переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	5112	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5104	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5114	за 2019 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	-	-	-

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			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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

[illegible]

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	28 901 234	2 403 453	-	(1 285)	(2 787 509)	28 515 893
	5250	за 2019 год	29 007 636	591 752	-	(9 736)	(688 418)	28 901 234
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2020 год	28 865 279	2 403 453	-	(1 285)	(2 787 509)	28 479 938
	5251	за 2019 год	28 971 673	591 752	-	(9 736)	(688 410)	28 865 279
оборудование к установке	5242	за 2020 год	35 955	-	-	-	-	35 955
	5252	за 2019 год	35 963	-	-	-	(8)	35 955

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	156 797	257 323	271 800
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		Поступило	Изменения за период		Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2020 год	5 578 602	(4 359 149)	-	-	-	-	(1 219 453)	5 578 602	(5 578 602)
	5311	за 2019 год	5 578 602	(4 144 806)	-	-	-	-	(214 343)	5 578 602	(4 359 149)
инвестиции, в том числе:	5302	за 2020 год	5 578 602	(4 359 149)	-	-	-	-	(1 219 453)	5 578 602	(5 578 602)
	5312	за 2019 год	5 578 602	(4 144 806)	-	-	-	-	(214 343)	5 578 602	(4 359 149)
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2020 год	5 578 602	(4 359 149)	-	-	-	-	(1 219 453)	5 578 602	(5 578 602)
	53121	за 2019 год	5 578 602	(4 144 806)	-	-	-	-	(214 343)	5 578 602	(4 359 149)
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	13 774 366	-	-	(57 116)	-	-	-	13 717 250	-
	5315	за 2019 год	13 655 109	-	119 257	-	-	-	-	13 774 366	-
в том числе:											
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2020 год	13 774 366	-	-	(57 116)	-	-	-	13 717 250	-
	5316	за 2019 год	13 655 109	-	119 257	-	-	-	-	13 774 366	-
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	19 352 968	(4 359 149)	-	(57 116)	-	-	(1 219 453)	19 295 852	(5 578 602)
	5310	за 2019 год	19 233 711	(4 144 806)	119 257	-	-	-	(214 343)	19 352 968	(4 359 149)

3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				На конец периода			
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректура	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректура	в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2020 год	5 578 602	-	(4 359 149)	-	5 578 602	-	(5 578 602)	-
	5311	за 2019 год	5 578 602	-	(4 144 806)	-	5 578 602	-	(4 359 149)	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2020 год	5 578 602	-	(4 359 149)	-	5 578 602	-	(5 578 602)	-
	5312	за 2019 год	5 578 602	-	(4 144 806)	-	5 578 602	-	(4 359 149)	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2020 год	5 578 602	-	(4 359 149)	-	5 578 602	-	(5 578 602)	-
	53121	за 2019 год	5 578 602	-	(4 144 806)	-	5 578 602	-	(4 359 149)	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в запоре, - 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 запоре, - 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

[illegible]

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. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление				Выбыло			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовых результатов	восстановление резерва	списание за счет резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
покупатели и заказчики	5502	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 год	10 055 702	-	8 691 051	178 231	-	(9 166 014)	(372)	-	-	9 758 598	-
	5530	за 2019 год	10 720 455	(2)	18 177 096	153 578	-	(18 992 261)	(3 164)	-	(2)	10 055 702	-
в том числе:													
покупатели и заказчики	5511	за 2020 год	528 940	-	1 696 962	12	-	(1 522 943)	-	-	-	702 971	-
	5531	за 2019 год	522 464	-	1 406 109	16 355	-	(1 415 988)	-	-	-	528 940	-
авансы выданные	5512	за 2020 год	418 188	-	1 023 420	-	-	(1 073 561)	-	-	-	368 047	-
	5532	за 2019 год	49 538	(2)	9 785 558	-	-	(9 416 906)	-	-	(2)	418 188	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2020 год	9 108 574	-	5 970 669	178 219	-	(6 569 510)	(372)	-	-	8 687 580	-
	5534	за 2019 год	10 148 453	-	6 985 429	137 223	-	(8 159 367)	(3 164)	-	-	9 108 574	-
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2020 год	10 055 702	-	8 691 051	178 231	-	(9 166 014)	(372)	-	-	9 758 598	-
	5520	за 2019 год	10 720 455	(2)	18 177 096	153 578	-	(18 992 261)	(3 164)	-	(2)	10 055 702	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	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
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	-	-	-	-	-	(2)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	(2)
прочие дебиторы	5543	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 год	15 313 289	34 330	-	(1 049)	-	(14 928 316)	418 254
	5571	за 2019 год	6 045 713	748 118	-	(19 182)	-	8 538 640	15 313 289
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2020 год	15 313 289	34 330	-	(1 049)	-	(14 928 316)	418 254
	5576	за 2019 год	6 045 713	748 118	-	(19 182)	-	8 538 640	15 313 289
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 год	12 040 680	9 222 710	11	(10 255 743)	-	14 928 316	25 935 974
	5580	за 2019 год	22 522 548	20 786 426	4	(22 729 658)	-	(8 538 640)	12 040 680
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2020 год	1 146 944	6 247 109	-	(5 607 609)	-	-	1 786 444
	5581	за 2019 год	3 146 826	7 049 057	-	(9 048 939)	-	-	1 146 944
векселя к уплате	5562	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2020 год	80	720 130	-	(720 083)	-	-	127
	5583	за 2019 год	24	819 541	-	(819 485)	-	-	80
задолженность по страховым взносам	5564	за 2020 год	13 384	163 133	7	(173 825)	-	-	2 699
	5584	за 2019 год	13 483	178 353	-	(178 452)	-	-	13 384
задолженность по налогам и сборам	5565	за 2020 год	86 797	374 240	4	(366 858)	-	-	94 183
	5585	за 2019 год	67 528	338 312	-	(319 043)	-	-	86 797
авансы полученные	5566	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 год	-	36	6	(42)	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2020 год	10 793 475	1 718 098	-	(3 387 368)	-	14 928 316	24 052 521
	5588	за 2019 год	19 294 687	12 401 127	(2)	(12 363 697)	-	(8 538 640)	10 793 475
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2020 год	27 353 969	9 257 040	11	(10 256 792)	-	-	26 354 228
	5570	за 2019 год	28 568 261	21 534 544	4	(22 748 840)	-	-	27 353 969

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

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	-	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Материальные затраты	5610	42 476	57 518
Расходы на оплату труда	5620	587 293	796 550
Отчисления на социальные нужды	5630	131 523	181 362
Амортизация	5640	11 044	9 898
Прочие затраты	5650	142 810	197 899
Итого по элементам	5660	915 146	1 243 227
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	-	-
др.счета (кроме внутрихоз. 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	915 146	1 243 227

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	155 263	113 755	(193 537)	(2 001)	73 480
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	1 777	574	(2 083)	(268)	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	99 480	50 539	(97 747)	(1 733)	50 539
обязательство по оплате отпусков	5708	54 006	62 642	(93 707)	-	22 941
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		155 263	-	-	-	73 480

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	-	25 077	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год				за 2019 год			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы на вложения во внеоборотные активы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы на вложения во внеоборотные активы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

А.Э. Троянов
(подпись)

Главный бухгалтер

О.А. Михайлык
(подпись)
(расшифровка подписи)

"26" сентября 2021 г.

[illegible]

11. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве МПА или НМПА	прочие изменения	
Поисковые затраты, учтенные в составе нематериальных поисковых активов	6050	за 2020 год	-	-	-	-	-	-
	6060	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2020 год	-	-	-	-	-	-
	6080	за 2019 год	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

А.З. Троянов
(подпись)

О.А. Михайлык
(подпись)

(расшифровка подписи)



"26" марта 2021 г.

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

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения	3
3. Основные виды деятельности.....	4
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	4
5. Информация о численности персонала.....	4
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. Основные средства	6
10. Финансовые вложения.....	7
11. Прочие внеоборотные активы	8
12. Материально-производственные запасы	8
13. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	9
14. Расходы будущих периодов	9
15. Дебиторская задолженность	9
16. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении	
денежных средств	10
17. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	11
18. Кредиты и займы полученные	11
19. Оценочные обязательства	11
20. Налогообложение.....	12
21. Признание доходов	13
22. Признание расходов	13
23. Изменения в учетной политике	13
24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной	
политики	14
25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные.....	15
в отчетном периоде.....	15
III. Раскрытие существенных показателей.....	16
26. Основные средства	16
27. Незавершенные капитальные вложения	16
28. Долгосрочные финансовые вложения.....	17
29. Материалы и товары для перепродажи.....	18
30. Расходы будущих периодов	18
31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	18
32. Дебиторская задолженность	19
33. Краткосрочные финансовые вложения.....	20
34. Капитал и резервы	20
35. Долгосрочные обязательства	21
36. Кредиты и займы.....	21
37. Информация, связанная с использованием денежных средств	22
38. Налогообложение.....	23
39. Кредиторская задолженность	24
40. Доходы по обычным видам деятельности.....	24
41. Расходы по обычным видам деятельности.....	25
42. Прочие доходы и расходы.....	25
43. Дочерние и зависимые организации	25
44. Информация о связанных сторонах	27
45. Вознаграждение основному управленческому персоналу	36

Общество с ограниченной ответственности «Газпром сочинвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

46.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	36
47.	Риски хозяйственной деятельности.....	37
48.	События после отчетной даты	37
49.	Реорганизация	37

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром социнвест» (ООО «Газпром социнвест» - (далее по тексту Общество) образовано путем преобразования Государственного малого предприятия «Экомед -91» на основании приказа Российского акционерного общества «Газпром» от 08.11.1995 № 63/орг (регистрационное свидетельство № 391.999 от 27.11.1995 г.) с местом нахождения :117939, г. Москва, ул. Строителей, д.8 корп.1

в 2005 году в результате Решения участника №№ 3/Н/А от 14.04.2005 г. переименовано в Общество с ограниченной ответственностью «Газпроминвестарена» с местонахождением Общества по адресу: 196128, г. Санкт-Петербург, ул. Варшавская, д.3 изменение (зарегистрировано в ИФНС №36 по г. Москве 05.07.2007 г.)

в 2006 году на основании Решения Участника №27/У от 25 мая 2006 г. изменено местонахождения Общества по адресу: 191015, г. Санкт- Петербург, ул. Шпалерная, д.54 (Свидетельство серия 78 № 006048650 от 22 июня 2006 г.)

в 2008 году на Решения участника № 264 от 14 ноября 2008 г. Общество из ООО «Газпроминвестарена» переименовано в «Газпром социнвест» (регистрационное свидетельство серия 78 № 007006942 от 25 ноября 2008 г.)

в 2008 году в результате Решения № 239 от 16 сентября 2008 г. изменено местонахождение Общество: 197022, г. Санкт-Петербург, Аптекарская наб. дом, 20 литер А. (регистрационное свидетельство серия 78 № 006941697 от 22 октября 2008 г.)

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

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество имеет в своем составе 2 территориально обособленных структурных подразделения.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1.	Обособленное подразделение в г. Москва	117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.65
2.	Территориальное управление в г. Сочи	643, 354392, Краснодарский край, г. Сочи, с. Эсто-Садок, ГТЦ ОАО «Газпром»

Обособленное подразделение Регионального управления по строительству объектов в г. Свободный по адресу: 676450, Амурская обл., г. Свободный, ул. 50 лет Октября, д. 6/1 снято с 23.01.2020 (Уведомление о снятии с учета № 5465313323 от 23.01.2020).

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества является исполнение функций заказчика - застройщика по строительству непрофильных активов ПАО «Газпром»: Проектирование, строительство, реконструкция, техническое перевооружение объектов непроизводственного назначения, объектов просвещения, здравоохранения и соцкультсбыта.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

С 15 октября 2019 года Генеральным директором Общества избран Троянов Антон Эдуардович (Решение участника 55/К от 14.10.2019 г.) и по настоящее время.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

226 человек в 2020 году;

329 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 30.12.2019 № 005/19-Б.

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

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

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

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 первоначальной стоимости за минусом амортизации.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 года производится 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.

Общество с ограниченной ответственности «Газпром социнвест»
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 г.	с 1 января 2002 г.
Транспортные средства	-	3-5 лет
Производственно-хозяйственный инвентарь	-	2-3 лет
Сооружение и передаточные устройства	-	3-5 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;
- 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.

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. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

10. 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.

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.

11. Прочие внеоборотные активы

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

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см. п. 29);
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;

12. 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).

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.

13. 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.

14. 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, 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» (см. п. 11). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

15. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) 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.

16. 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.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- косвенные налоги;
- расчеты компенсационного характера;
- расчеты в рамках инвестиционных договоров;
- отчисления в гос. внебюджетные фонды;
- прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов);
- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- возврат платежей.

Общество выполняет функции заказчика-застройщика по договору на реализацию инвестиционных проектов с ПАО «Газпром». В соответствии с условиями указанного договора Общество также производит расчеты с контрагентами (поставщиками материально-технических ресурсов, подрядными организациями и т.п.). Соответствующие

операции свернуто отражаются в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

Общество выполняет функции агента по договору с ПАО «Газпром» в сфере капитального строительства. В соответствии с условиями указанного договора Общество производит расчеты с контрагентами (поставщиками материально-технических ресурсов, подрядными организациями и т. п.). Соответствующие операции свернуто отражаются в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

17. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

Общество не формирует резервный фонд.

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

18. 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).

19. 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;

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

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

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника Общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с даты, дающей право на пенсию по возрасту. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого отчетного периода.

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

20. Налогообложение

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром». 20 апреля 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 2013 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 Сводном налоговом регистре.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов

по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

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

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

21. Признание доходов

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

- восстановление оценочных резервов;
- проценты по займам;
- доходы, связанные с продажей основных средств и иных активов.

22. 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:

- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

23. 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,

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

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 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: закреплен 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.

24. 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:

Указанная корректировка обусловлены изменениями ПБУ 18/02, вступившими в силу с 01.01.2020. Данные изменения влекут за собой изменения учетной политики Общества, вызванные изменением нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету Российской Федерации. Поскольку новая редакция ПБУ 18/02 не устанавливает порядок отражения последствий изменения учетной политики, изменения, связанные с вступлением в силу с 01.01.2020 новой редакции ПБУ 18/02, повлекли за собой необходимость внесения изменений в учетную политику Общества с учетом применения пункта 15 ПБУ 1/2008, а именно - отражение в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

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	Корре к- тировк а	Сумма после коррек- тировки	Сумма до корректи- ровки	Коррек- тировка	Сумма после коррек- тировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Отложенные налоговые активы	1180	45 907	871 830	917 737	41 138	828 961	870 099
ИТОГО по разделу I	1100	32 530 596	871 830	33 402 426	31 475 705	828 961	32 304 666
БАЛАНС	1600	59 222 018	871 830	60 093 848	60 565 524	828 961	61 394 485
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(39 507 409)	871 830	(38 635 579)	(39 302 161)	828 961	(38 473 200)
ИТОГО по разделу III	1300	18 736 145	871 830	19 607 975	18 941 393	828 961	19 770 354
БАЛАНС	1700	59 222 018	871 830	60 093 848	60 565 524	828 961	61 394 485

тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственности «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2019 год		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
отложенный налог на прибыль	2412	2661	42869	45530
Чистая прибыль (убыток)	2400	(205 248)	42869	(162 379)
Совокупный финансовый результат периода	2500	(205 248)	42869	(162 379)

25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Общество осуществляет деятельность по выполнению услуг заказчика-застройщика. Исполнение функций выполняется на основании инвестиционных договоров по строительству объектов и агентского договора на реализацию инвестиционных проектов. Выручкой от вышеуказанных договоров, является вознаграждение за оказанные услуги. Общество не выделяет отдельно агентское вознаграждение, полученное в рамках агентского договора на реализацию инвестиционных проектов, а включает в сумму полученных услуг заказчика-застройщика.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2019 год		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч. от продажи:	2110	1169177	0	1169177
Услуги заказчика- застройщика	2111	715390	453787	1169177
Агентское вознаграждение	2113	453787	(453787)	0
Итого		1169177	0	1169177

III. Раскрытие существенных показателей

26. 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.

Основные средства, полученные в аренду

Общество получило (в основном от ПАО «Газпром») в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2020 г. 142968 тыс. руб.
 в 2019 г. 120200 тыс. руб.
 в 2018 г. 165477 тыс. руб.

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

в 2020 г. 243493 тыс. руб.
 в 2019 г. 124677 тыс. руб.
 в 2018 г. 128483 тыс. руб.

27. Незавершенные капитальные вложения

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

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

тыс. руб.			
Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Незавершенное строительство	28 479 938	28 865 279	28 971 673
Оборудование к установке	35 955	35 955	35 963
Итого	28 515 893	28 901 234	29 007 636

По заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов по строительству и сдаче в эксплуатацию объектов производственных основных средств Общество выполняет функции заказчика-застройщика. В связи с этим показатель «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса включает величину произведенных капитальных вложений в сооружаемые в рамках указанных договоров объекты, еще не сданные инвестору, в сумме:

на 31 декабря 2020 г. 13816494 тыс. руб.
 на 31 декабря 2019 г. 13996763 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 г. 14169600 тыс. руб.

Общество не имеет право продавать, передавать в залог или иным способом распоряжаться этими объектами. Собственником объектов, построенных в рамках договоров на реализацию инвестиционных проектов, является ПАО «Газпром».

По заключенному инвестиционному договору с ООО «Фирма «Альпика-Сервис» Общество выполняет функции заказчика-застройщика. Сумма капитальных вложений, не переданных инвестору составила:

на 31 декабря 2020 г. 14699399 тыс. руб.
 на 31 декабря 2019 г. 14699399 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 г. 14699399 тыс. руб.

28. Долгосрочные финансовые вложения

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

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые организации приведена в Пояснении 43.

Данные по статье «Инвестиции в дочерние организации» (строка 1171) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под обесценение, который составляет 5578602 тыс. руб., 4359149 тыс. руб., 4144806 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года, 2019 и 2018 годов соответственно.

По состоянию на 31.12.2020 г. ООО «Газпром социнвест» выполнило собственными силами проверку на обесценение стоимости пакета акций компании АО «АЛЬПИКА». В связи с выявлением существенного снижения стоимости финансовых вложений создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 1219453 тыс. рублей.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в том числе отражены:

Показатель	Финансовые вложения			в том числе финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	2	3	4	5	6	7
1						
Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	0	1219453	1433796	0	0	0
Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, в том числе:	0	0	0	0	0	0

29. Материалы и товары для перепродажи

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

30. Расходы будущих периодов

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

Наименование вида расходов	На 31.12.2020		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	13464	33	13535	102	5998	453
Прочие	463	11	324	129	1268	27
ИТОГО	13927	44	13859	129	7266	480

тыс. руб.

31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным договорам на реализацию инвестиционных проектов суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями при проведении ими капитального строительства, сборки (монтажа) основных средств и других работ по указанным инвестиционным проектам, составляют:

на 31 декабря 2020 г. 5155738 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. 5148571 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. 5644049 тыс. руб.

в т. ч. по договорам с ПАО «Газпром»:

на 31 декабря 2020 г. 2509916 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. 2502749 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. 2998247 тыс. руб.

в т. ч. по инвестиционному договору с ООО «Фирма «Альпика-Сервис»:

на 31 декабря 2020 г. 2645822 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. 2645822 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. 2645822 тыс. руб.

Указанная величина не будет приниматься Обществом в уменьшение налога на добавленную стоимость, подлежащего уплате, а подлежит передаче инвестору после ввода объекта в эксплуатацию.

Из приведенных выше сумм налога на добавленную стоимость суммы, относящиеся к объектам, строительство и сдачу которых инвестору предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты, составляют:

на 31 декабря 2020 г. 65028 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. 2312150 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. 946830 тыс. руб.

Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

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

на 31 декабря 2020 г. 5090709 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. 2859793 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. 4710718 тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость по переданным объектам, строительство которых в рамках инвестиционных договоров завершено, составляет:

на 31 декабря 2020 г. 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. 0 тыс. руб.

32. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» 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.

В составе показателя «Авансы выданные» (строка 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.

Сумма авансов, отраженных в строке 1238, составляет:

на 31 декабря 2020 года 368047 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года 418188 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 года 49536 тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности по 1239 бухгалтерского баланса отражены: тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчеты по договорам	57	20 197	89 593
Комиссии в т.ч.			
Отчеты, не принятые принципалом	57	496	31 406
Расчеты по инвестиционным договорам	0	104 625	926 570
Расчеты по cash-pooling	8 209 125	8 665 487	8 904 955
Прочие	478 398	318 265	95 929
ИТОГО	8 687 580	9 108 574	10 148 453

33. Краткосрочные финансовые вложения

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

По строке 1240 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражена сумма финансовых вложений (займы) в сумме:

на 31 декабря 2020 г. 13717250 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. 13774366 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 г. 13655109 тыс. руб.

Выданные займы будут возвращены в 2021 году.

34. Капитал и резервы

Уставный капитал

В течение 2020 года величина уставного капитала не изменилась.

Величина уставного капитала составила:

на 31 декабря 2020 г. 10 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. 10 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 г. 10 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

Добавочный капитал

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

Наименование капитала	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Вклад участника в имущество Общества	58 243 544	58 243 544	58 243 544

В 2020 году добавочный капитал не изменился.

35. Долгосрочные обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена величина средств финансирования, полученного в рамках, заключенных с ПАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов, строительство объектов по которым согласно условиям договоров подлежит завершению по истечении более чем 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2020 г. 418254 тыс. руб.
 на 31 декабря 2019 г. 15313289 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 г. 6045713 тыс. руб.

36. Кредиты и займы

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов, полученных составила:
 тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
2020 год	0	0
2019 год	0	67 986
2018 год	0	14 164 872

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов, погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

Период погашения	Кредиты	Займы
2020 год	0	0
2019 год	0	0
2018 год	0	29 821 479

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

Кредиторы/ Займодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2019	Сумма задолженнос ти по состоянию на 31.12.2018
Займодавцы:					
ПАО «Газпром»	RUB	2019 г.	12 973 706	12 973 706	12 905 720
Итого:	RUB		12 973 706	12 973 706	12 905 720
В том числе со сроком погашения до 1 года			12 973 706	12 973 706	12 905 720

Процентные ставки по заемным средствам варьировались:

Вид заемных средств	2020 год	2019 год	2018 год
Краткосрочные займы	от 0 до 0	от 0 до 0	от 0 до 0

Общество с ограниченной ответственности «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, составили:

тыс. руб.

Отчетный период	По кредитам	По займам
2020 год	0	0
2019 год	0	0

Сумма просроченных кредитов и займов составила:

тыс. руб.

Отчетный период	По кредитам	По займам
на 31.12.2020	0	12973706
на 31.12.2019	0	12973706
на 31.12.2018	0	0

37. Информация, связанная с использованием денежных средств

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

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Денежные средства, которые могут быть дополнительно получены Обществом	10 000 000	10 000 000	10 212 370

В составе показателя отражена величина недополученных займов по заключенным договорам.

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

Суммы прочих поступлений и платежей денежных потоков «Отчета о движении денежных средств» за 2020 и 2019 по строке 4119 и 4129, соответственно составляют следующие операции:

тыс.руб.

	2020 г.	2019 г.
Прочие поступления (строка 4119) в т.ч.	481992	276384
Cash pooling	456362	239467
Расчеты по претензиям	14036	6155
Расчеты компенсационного характера	0	20852
Прочие	11594	9910
Прочие платежи (строка 4129) в т.ч.	307700	306315
Оплата страховых взносов	165897	169494
Расчеты с бюджетом	90189	104166
Расчеты компенсационного характера	13538	0
Перечисления в НПФ	20757	0
Прочие	17319	32655

Общество с ограниченной ответственности «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

тыс.руб.

	2020 г.	2019 г.
Прочие поступления (строка 4219) в т.ч.	0	4658
Поступления по инвестиционному договору	0	3537
Возврат ошибочно перечисленных платежей	0	1039
Возврат неналоговых платежей	0	82
Прочие платежи (строка 4229) в т.ч.	607710	24305
Косвенные налоги по инвестиционной деятельности	12829	24305
Выплата неустойки	238498	0
Направлено на расчеты по капитальному строительству в рамках инвестиционных договоров	356383	0

38. 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).

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:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	(867104)	(192788)
1.1	в том числе:		
1.2	облагаемая по ставке 20%	(867104)	(192788)
	облагаемая по ставке 13%	0	0
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	173421	38558
2.1	в том числе:		
2.2	рассчитанный по ставке 20%	173421	38558
	рассчитанный по ставке 13%	0	0
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(14140)	(8207)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль	159281	30351
5	Отложенный налог на прибыль	228673	45530
5.1	В том числе обусловленный:		
	возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	228673	45530
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	0	0

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	0	0
6	Текущий налог на прибыль	(69392)	(15265)
7	Налог на прибыль прошлых лет	0	86

39. 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.

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

на 31 декабря 2020 г. 20018 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. 15265 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 г. 27206 тыс. руб.

По строке 1528 «Другие расчеты» бухгалтерского баланса в том числе отражена величина средств финансирования, полученных в рамках, заключенных с ПАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов, строительство объектов по которым согласно условиям договоров подлежит завершению в течение 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2020 г. 14307857 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. 1048582 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 г. 9897872 тыс. руб.

Расчеты по договорам на реализацию инвестиционных проектов с
ООО «Фирма «Альпика – Сервис»

на 31 декабря 2020 г. 9376699 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. 9376699 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 г. 9368362 тыс. руб.

40. Доходы по обычным видам деятельности

Общество осуществляет деятельность по выполнению услуг заказчика-застройщика. Исполнение функций выполняется на основании инвестиционных договоров по строительству объектов и агентского договора на реализацию инвестиционных проектов. В связи с тем, выручкой от вышеуказанных договоров, является вознаграждение за оказанные услуги Общество не выделяет отдельно агентское вознаграждение, полученное

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

в рамках агентского договора на реализацию инвестиционных проектов, а включает в сумму полученных услуг заказчика-застройщика.

41. 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.

тыс. руб.		
Вид расхода по обычным видам деятельности	2020 год	2019 год
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	281429	369276
Расходы по аренде основных средств	92974	137747
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	1513	3503
Страховые взносы	62353	81792
Командировочные расходы	8185	18490
Иные управленческие расходы	94117	105827
Итого управленческие расходы	540571	716635

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2020 г. 59,1 %

в 2019 г. 58,0 %

42. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.				
Наименование видов прочих доходов и расходов	2020 год		2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Операции от реализации прочего имущества	1859	1859	1606	1606
Резерв под обесценение финансовых вложений	0	1219453	0	214343
Расходы, не уменьшающие налог прибыль (материальная помощь, премии к праздничным дням и т.д.)	0	18932	0	16799
Благотворительность, пожертвование	0	44	0	56
Операции от реализации Незавершенного строительства	241557	241557	0	0
Прочие	33224	54639	14455	39218
Итого прочие доходы/расходы	276640	1536484	16061	272022

43. Дочерние и зависимые организации

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация ПАО «Газпром», которой принадлежит 100% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

Таблица 1. Крупнейшие дочерние организации ООО «Газпром социнвест»

№ п/п	Наименование и организационно- правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2020, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2020, %	Сумма вложений на 31.12.2019, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2019, %	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 2020 год, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	АО «Альпика»	5 578 602	99,99	5 578 602	99,99	197022, г. Санкт- Петербург, Аптекарская наб. д.20 литер А.	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	(183 756)	(11 462)	0

44. 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.

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/>.

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	Характер операций	тыс. руб.	
		Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2020 год	2019 год
ПАО «Газпром»	Услуги заказчика-застройщика	1154357	963406
ООО «Газпром инвест»	Услуги заказчика-застройщика	1385	0
ООО «Газпром информ»	Услуги заказчика-застройщика	437	0
Всего		1156179	963406

Кроме того, в составе прочих доходах отражена реализация незавершенного строительства ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» в сумме 241557 тыс. руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на услуги и товары для организаций Группы «Газпром» устанавливались рыночные.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.	
	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2020 год	2019 год
ПАО «Газпром»	44246	78553

Общество с ограниченной ответственности «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

<i>Другие дочерние общества ПАО «Газпром» (если существенно – стоимость полученных товаров, работ, услуг составляет более 5%)</i>		
ООО «Газпром телеком»	5292	2513
ООО «Газпром информ»	787	1381
ООО «Газпром центрремонт»	0	4
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	1327	2212
ООО «Газпром авиа»	2087	0
ООО «Газпром комплектация»	535	0
ООО «Газпром проектирование»	4208	0
Всего	58482	84663

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) *		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ПАО «Газпром»	0	0	0	8623892	9270741	10408221
<i>Другие дочерние общества ПАО «Газпром» (если существенно – задолженность составляет более 5%)</i>	0	0	0	292066	251	116
Всего	0	0	0	8915958	9270992	10408337

В 2020 году величина списанной дебиторской задолженности по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, составила 372 тыс. руб. (в 2019 году 3166 тыс. руб. соответственно).

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства* (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность* (стр. 1520)		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ПАО «Газпром»	418254	15313289	6045713	14657033	1407638	9908758
<i>Другие дочерние общества ПАО «Газпром» (если существенно – задолженность составляет более 5%)</i>	0	0	0	5838	4606	43544
Всего	418254	15313289	6045713	14662871	1412244	9952302

Общество с ограниченной ответственности «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев (стр. 1241)		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ПАО «Газпром»	0	0	0	12973706	12973706	12905720
Всего	0	0	0	12973706	12973706	12905720

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

в 2020 г. 0 тыс. руб.

в 2019 г. 67986 тыс. руб.

в 2018 г. 14164872 тыс. руб.

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

в 2020 г. 0 тыс. руб.

в 2019 г. 0 тыс. руб.

в 2018 г. 29821479 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от организаций Группы Газпром в 2020, 2019 и 2018 годах, составила 0 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственности «Газпром соинвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

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

тыс. руб.

№	Название строки	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
	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего	1 750 884	1 683 372	1 682 276	1 462 517	1 199 157	1 200 765
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 257 611	1 226 086	1 224 701	1 184 172	959 337	959 337
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	11 281	924	1 203	1 961	353	1 961
4113	от перепродажи финансовых вложений	0	0	0	0	0	0
4119	прочие поступления**	481 992	456 362	456 372	276 384	239 467	239 467
	в т. ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	0	0	0	0	0	0
4120	Платежи – всего	(1 137 178)	(90 412)	(81 608)	(1 309 753)	(108 338)	(104 080)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(172 743)	(57 418)	(48 788)	(268 639)	(66 948)	(62 899)
4122	в связи с оплатой труда работников	(623 915)	0	0	(708 117)	0	0
4123	процентов по долговым обязательствам	0	0	0	0	0	0
4124	налога на прибыль организаций	(32 820)	(32 820)	(32 820)	(26 082)	(26 082)	(26 082)
4129	прочие платежи**	(307 700)	(174)	0	(306 315)	(15 308)	(15 099)
	в т. ч. на выдачу авансов	(9 889)	(174)	0	(8 837)	(209)	0
	в т. ч. на оплату страховых взносов	(165 897)	0	0	(169 494)	0	0
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	613 706	1 592 960	1 600 668	152 764	1 090 819	1 096 685
	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления – всего	58 156	-	57 939	64 502	-	59 844
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	217	0	0	0	0	0
4212	от продажи акций других организаций (долей)	0	0	0	0	0	0

Общество с ограниченной ответственности «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

№	Название строки	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
	участия)						
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	57 116	0	57 116	0	0	0
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	823	0	823	59 844	0	59 844
4215	от продажи поисковых активов	0	0	0	0	0	0
4219	прочие поступления**	0	0	0	4 658	0	0
4220	Платежи – всего	(673 114)	0	(1 295)	(287 026)	0	(121 524)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		(65 404)	(1 295)	(143 464)	0	(2 267)
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	0	0	0	0	0	0
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	0	0	0	(119 257)	0	(119 257)
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	0	0	0	0	0	0
4225	на создание / покупку поисковых активов	0	0	0	0	0	0
4229	прочие платежи**	(607 710)	0	0	(24 305)	0	0
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(614 958)	0	56 644	(222 524)	0	(61 680)
Денежные потоки от финансовых операций							
4310	Поступления – всего	0	0	0	67 986	67 986	67 986
4311	получение кредитов и займов	0	0	0	67 986	67 986	67 986
4312	денежных вкладов собственников (участников)	0	0	0	0	0	0
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	0	0	0	0	0	0
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	0	0	0	0	0	0

Общество с ограниченной ответственности «Газпром соинвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

№	Название строки	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
4319	прочие поступления	0	0	0	0	0	0
4320	Платежи – всего	0	0	0	0	0	0
4321	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	0	0	0	0	0	0
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	0	0	0	0	0	0
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	0	0	0	0	0	0
4329	прочие платежи	0	0	0	0	0	0
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	0	0	0	67 986	67 986	67 986
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(1 252)	1 592 960	1 657 312	(1 774)	1 158 805	1 102 991
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	1 268	0	0	3 042	0	0
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	16	0	0	1 268	0	0
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	0	0	0	0	0	0

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и ПАО «Газпром», а также хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними и зависимыми.

** В связи с осуществлением деятельности по агентскому договору и инвестиционному договору в отчете о движении денежных средств соответствующие денежные потоки Общества отражены свернуто:

Общество с ограниченной ответственности «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в головной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

№	Название строки	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	2 826 443	2 810 480	2 810 480	6 341 138	6 329 749	6 329 749
	Платежи по агентскому договору	(2 840 252)	(671)	0	(6 320 286)	(234)	0
4119 (4129)	Итого денежные потоки по агентскому договору (свернуто)	(13 809)	12 112	12 767	20 852	6 329 515	6 329 749
	Поступления по инвестиционному договору	1 814 205	1 814 205	1 814 205	2 581 148	2 572 812	2 581 148
	Платежи по инвестиционному договору	(2 170 588)	(17 401)	(12 310)	(2 577 611)	(2 635)	(0)
4219 (4229)	Итого денежные потоки по инвестиционному договору (свернуто)	(356 383)	1 796 804	1 801 895	3 537	2 570 177	2 581 148

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
4	АО «Альпика»	Контроль Общества
5	ООО «Фирма «Альпика-Сервис»	Значительное влияние
6	ООО «ГрандСервис Северо-Запад»	Значительное влияние

Общество перечислило в АО «НПФ ГАЗФОНД» следующие платежи:

за 2020 год 20757 тыс. руб.

за 2019 год 0 тыс. руб.

за 2018 год 19569 тыс. руб.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2020 г.	2019 г.
АО «Альпика»	179	187
ООО «Фирма «Альпика-Сервис»	878	1312
ООО «ГрандСервис Северо-Запад»	125	121
Итого:	1182	1620

тыс. руб.

В отчетном году Обществом получены товары, работы, услуги от следующих крупнейших связанных сторон:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2020 г.	2019 г.
АО «Альпика»	0	0
ООО «Фирма «Альпика-Сервис»	0	282
ООО «ГрандСервис Северо-Запад»	0	0
АО «СОГАЗ»	8816	7997
Итого:	8816	8279

тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственности «Газпром социнвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

Задолженность перед Обществом по расчетам с крупнейшими связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
ООО «Фирма «Альпика-Сервис»	0	0	0	307476	177840	107763
АО «Альпика»	0	0	0	50790	43554	36319
ООО «ГрандСервис Северо-Запад»	0	0	0	92953	93018	0
Всего	0	0	0	451219	314412	144082

Задолженность Общества по расчетам с крупнейшими связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
ООО «Фирма «Альпика-Сервис»	0	0	0	9376699	9376699	9368362
Всего	0	0	0	9376699	9376699	9368362

Задолженность крупнейших связанных сторон по займам, полученным ими, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 мес. (стр. 1241)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
ООО «Фирма «Альпика-Сервис»	0	0	0	12993706	13024976	12905719
АО «Альпика»	0	0	0	723544	723544	723544
ООО «ГрандСервис Северо-Запад»	0	0	0	0	25846	25846
Всего	0	0	0	13717250	13774366	13655109

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом прочим крупнейшим связанным сторонам в 2020, 2019 и 2018 годах составила 137630 тыс. руб., 137223 тыс. руб. и 75990 тыс. руб. соответственно.

45. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества:

- Генеральный директор;
 - Главный бухгалтер;
 - Заместитель Генерального директора по общим вопросам;
 - Заместитель Генерального директора по корпоративной защите и управлению персоналом;
 - Заместитель Генерального директора по строительству и реконструкции
- (до 15 октября 2020 года - Заместитель Генерального директора по капитальному строительству)

Вознаграждение генеральному директору утверждается на основании трудового договора, заключенного с ПАО «Газпром», как единственным участником ООО «Газпром социнвест».

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается на основании заключенных трудовых договоров и Положения об оплате труда ООО «Газпром социнвест».

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, и прочих платежей в пользу основного управленческого персонала.

		тыс. руб.	
		2020 г.	2019 г.
1.	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	94528	68114
2.	а) краткосрочные вознаграждения;	94528	68114

46. 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 – 113755 тыс. руб.

47. Риски хозяйственной деятельности

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

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. 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.

48. События после отчетной даты

Обществом, по инвестиционному договору от 14.11.2011 № 69-10-07-ДИП-11 между ООО «Газпром социнвест» и ООО «Фирма «Альпика-сервис», переданы затраты по освоенным строительством (реконструкцией, техперевооружением) капитальным вложениям в размере 13 705 882 тыс. руб.

(Акт приемки –передачи затрат по освоенным строительством (реконструкцией, техперевооружением) объектам от 20.01.2021 года)

49. Реорганизация

В соответствии с решением Единственного участника Общества от 19.10.2020 № 225 ООО «Газпром социнвест» находится в процессе реорганизации в форме присоединения к нему ООО «ГрандСервис Северо-Запад», АО «АЛЬПИКА» и ООО «Фирма «Альпика-сервис». 27 октября 2020 года внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц о начале процедуры реорганизации юридических лиц в форме присоединения к ООО «Газпром социнвест» ООО «ГрандСервис Северо-Запад», АО «АЛЬПИКА» и ООО «Фирма «Альпика-сервис».

В настоящее время проводятся мероприятия по подготовке ООО «ГрандСервис Северо-Запад», АО «АЛЬПИКА» и ООО «Фирма «Альпика-сервис» к прекращению деятельности и присоединению к ООО «Газпром социнвест».

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром сочинвест»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2020 год.

По результатам указанных мероприятий в налоговый орган будет направлена форма № 12016 о государственной регистрации в связи завершением реорганизации юридических лиц. Завершение реорганизации планируется до конца 2021-года.

Генеральный директор

/ А.Э. Троянов /

Главный бухгалтер

/О.А. Михайлык/



«26» марта 2021 года