

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

ООО «Сфера»

ЗА 2020 ГОД

Оглавление

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	3
3.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
4.	ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2020 ГОД ПО СРАВНЕНИЮ С 2019 ГОДОМ	9
5.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	10
6.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	10
7.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	10
8.	ЗАПАСЫ	10
9.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	10
10.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	11
11.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	11
12.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	12
13.	ВЕКСЕЛЯ И ОБЛИГАЦИИ	12
14.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	12
15.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	12
16.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	12
17.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	13
18.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	14
19.	ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	14
20.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	14
21.	ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ.	16
22.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	17
23.	ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ	17
24.	ОЦЕНКА РИСКОВ	17
25.	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	18
26.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	18
27.	ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	18
28.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ ЛИЗИНГОДАТЕЛЯ И ЛИЗИНГОПОЛУЧАТЕЛЯ	18
	ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	20

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Сфера» (далее - Общество) за 2020 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общая информация

Юридический адрес организации: 196084, Санкт-Петербург г, Ташкентская ул, дом № 3, корпус 3, литер Б, этаж 18, комната 15

Основной вид деятельности Общества в соответствии с ЕГРЮЛ: 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году – 1 человек, в 2019 году составила 4 человек.

Исполнительный орган (с 01 января 2019г.):

ФИО	Должность
Лялин Илья Евгеньевич	Генеральный директор

Участники общества по состоянию на 31 декабря 2020 года и на 31 декабря 2019 года:

Наименование участника	Доля владения на 31.12.2020, %	Доля владения на 31.12.2019, %
Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕГАТО»	27,344	27,344
Общество с ограниченной ответственностью «АНКОРД»	23,712	23,712
Общество с ограниченной ответственностью «ОРИКО»	26,600	26,600
Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕК ГРУПП»	22,344	22,344

Информация по связанным сторонам в разделе 20 к настоящим Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Уставный капитал

В течении 2020 года участниками Общества было принято решение об увеличении уставного капитала по Протоколу ВОСУ от 23.03.2020г. на сумму 353 834 тыс. руб. и по Протоколу ВОСУ от 07.08.2020 на 1 372 120 тыс. руб. Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет – 1 726 254 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 300 тыс. руб.

В течении 2020 года участниками Общества было принято решение о внесении добавочного капитала, согласно Протокола ВОСУ от 26.10.2020г. на сумму 82 000 тыс.руб.

3. Основные положения учетной политики

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Факты отступления от правил ведения бухгалтерского учета отсутствуют.

Основные средства

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Основные средства отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

Объекты недвижимости признаются объектами основных средств в том периоде, в котором закончены капитальные вложения.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций - изготовителей, а при отсутствии таковых предполагаемый срок использования определяется с учетом ожидаемого срока полезного использования.

Основные средства отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за период их использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Нематериальные активы

Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования, за исключением случаев, когда невозможно надежно определить срок полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Переоценка групп однородных нематериальных активов не производится.

Стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы при приобретении принимаются к учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Учет МПЗ осуществляется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование (спецоснастка) и специальная одежда

К специальным инструментам, специальным приспособлениям, специальному оборудованию (далее - спецоснастка) и специальной одежде относятся следующие активы: каска защитная, костюм утепленный, жилет сигнальный, сапоги рабочие и т.д.

Срок эксплуатации по группам спецоснастки и спецодежды по группам: по мере передачи в эксплуатацию специальной одежды, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества.

Способ погашения стоимости спецоснастки: линейный.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от выполнения строительно-монтажных работ, оказания услуг и продажи товаров, выручка от продажи

продукции собственного изготовления, а также доходы по договорам аренды (лизинга) имущества. Все иные доходы признаются прочими.

Порядок признания выручки организации.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности и от участия в уставных капиталах других организаций, признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.

Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Стоимость продукции (товаров), переданной Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами определяется по стоимости переданного имущества исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, их стоимость определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные ценности.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов:

Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в

дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

Порядок признания коммерческих расходов:

Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Расходы на продажу». К расходам на продажу относятся: расходы на упаковку, затаривание готовой продукции (материалов собственного изготовления); комиссионные сборы; затраты на рекламу; представительские расходы; расходы по хранению, доставка до станции отправления, погрузка продукции (материалов собственного изготовления), товаров.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются 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 банковские депозиты, размещенные на срок не более 90 дней.

Свернутое отражение денежных потоков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Такими потоками являются:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Сумма НДС и акцизов для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдо НДС (акцизам) = НДС (акцизы) в составе поступлений от контрагентов - НДС (акцизы) в составе платежей контрагентам – Платежи НДС (акцизов) в бюджет + Возврат НДС (акцизов) из бюджета.

Сальдированная сумма НДС и акцизов отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой

иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Для целей бухгалтерского учета пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли, производится по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2020 г. составил:

Доллар США – 73,8757 рублей;

Евро – 90,6824 рублей.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31 декабря 2019 г. составил:

Доллар США – 61,9057 рублей;

Евро – 69,3406 рублей.

По договорам, предусматривающим оплату в рублях РФ суммы, установленной в иностранной валюте, которыми предусмотрен курс иностранной валюты, отличный от официального курса, установленного Банком России, пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов производится по курсу иностранной валюты к рублю, установленному договором.

Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

Затраты по займам

Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов и займов, признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Начисленные проценты на вексельную сумму отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре займа (кредитном договоре) и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является:

- для вкладов в уставный (складочный) капитал других организаций (за исключением акций публичных акционерных обществ) – вклад в уставном (складочном) капитале каждой организации;
- для акций – акции одного эмитента, одного типа, одного государственного регистрационного номера выпуска;
- для векселей – один вексель;
- по займам, выданным – заем, предоставленный по одному договору;
- по вкладам по договорам простого товарищества – вклад по каждому договору;
- по депозитным вкладам – вклад по одному договору;
- по приобретенным правам требования (дебиторской задолженности) – сумма дебиторской задолженности, приобретенной по каждому договору уступки права требования.

Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценки не составляется.

Корректировка оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, осуществляется ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов». Долгосрочные затраты включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы». Расходы будущих периодов, связанные со страхованием имущества и обязательств Общества, отражаются по строке «Дебиторская задолженность».

4. Изменения в учетной политике на 2020 год по сравнению с 2019 годом

Общество не вносило изменений в учетную политику на 2020 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

5. Нематериальные активы

На начало и конец отчетного периода в Обществе отсутствуют нематериальные активы

6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

На начало и конец отчетного периода в Обществе отсутствуют основные средства и доходные вложения в материальные ценности.

7. Финансовые вложения

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Таблица 2. «Наличие и движение финансовых вложений», Таблица 3. «Иное использование финансовых вложений».

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам):

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии оцениваются следующим образом:

- долговые ценные бумаги (векселя и облигации) – по первоначальной стоимости единицы каждой бумаги;
- акции одного эмитента – по средней стоимости;
- другие финансовые вложения – по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется представлены в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Таблица 2. «Наличие и движение финансовых вложений».

8. Запасы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Таблица 4. «Наличие и движение запасов».

В 2020 году и 2019 году способы оценки материально-производственных запасов не изменялись.

9. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в таблице ниже.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	Изменение к 2019 (+/-)
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	516 088	37 500	478 588

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	Изменение к 2019 (+/-)
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	10 700	11 504	(804)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе:	434 800	22 030	412 770
- проценты по выданным займам	22 597	19 823	2 774
-оценка доли уставного капитала до государственной регистрации	410 000	-	410 000
- беспроцентный займ	2 200	2 200	0
- прочая задолженность	3	7	(4)
Величина резерва по сомнительным долгам	(10 701)	(5)	(10 696)
Расходы по налогам и сборам	81 289	3 945	77 344
Прочая	-	26	(26)
Итого	516 088	37 499	478 588

10. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 (в тыс. руб.):

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	68 263	211
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	68 263	211
Денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	68 263	211

Денежные потоки связаны с текущей деятельностью Общества и поддержанием этой деятельности на уровне существующих объемов производства.

У Общества не имеются суммы денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 недоступны для использования.

11. Прочие активы

Прочие активы состояли из следующих позиций (в тыс. руб.):

Виды активов	31.12.2020		31.12.2019	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов	-	29	131	8
ИТОГО	-	29	131	8

12. Заемные средства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам) представлена в разделе «Кредиторская задолженность» настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Расходы по кредитам и займам (проценты), включенные в прочие расходы, в 2020 году составили 12 853 тыс. руб., в 2019 году составили 13 724 тыс. руб.

13. Векселя и облигации

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. собственные векселя и облигации Обществом не выдавались.

14. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 6. «Оценочные обязательства»

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам созданы в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 г. будет использован в первой половине 2021 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2020 года.

15. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	Изменение к 2019 (+/-)
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	170 207	157 107	13 100
в том числе:			
Займы	169 849	156 996	12 853
Поставщики и подрядчики	355	111	244
Прочая	3	-	3
Итого	170 207	157 107	13 100

16. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5% (в тыс. руб.):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	
	2020	2019
Услуги правового сопровождения проектов	-	10 417
Итого	-	10 417

Себестоимость продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5% (в тыс. руб.):

Виды деятельности	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг	
	2020	2019
Услуги правового сопровождения проектов	-	(4 143)
Итого	-	(4 143)

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 5. «Затраты на производство».

17. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы Общества за период (в тыс. руб.):

Прочие доходы	2020 г.	2019 г.
Курсовые разницы (свёрнуто)	284 677	-
Прочий доход от реализации доли в УК	409 990	-
Продажа (покупка) иностранной валюты (свёрнуто)	498	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией материалов	-	146
Реализация долей дочерних обществ	10	-
Итого прочие доходы	695 176	146

Прочие расходы Общества за период (в тыс. руб.):

Прочие расходы	2020 г.	2019 г.
Изменение резерва по сомнительным долгам (не принимаемые к НУ)	10 700	-
Комиссия банков за РКО (свёрнуто)	1 786	42
Государственные пошлины	31	-
Прочие доходы и расходы (не принимаемые к НУ)	28	5
НДС (не принимаемый к НУ)	-	21
Прочие расходы	68	3

Прочие расходы	2020 г.	2019 г.
Итого прочие расходы	12 613	71

18. Расчеты по налогу на прибыль

Для учета расчетов по налогу на прибыль Общество применяет балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

Отложенный налог на прибыль	2020 Сумма, тыс. руб.	2019 Сумма, тыс. руб.
обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(1 466)	962
изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	
признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	

В 2020 году и в 2019 году применялась ставка налога на прибыль 20%.

Показатели	2020 Сумма, тыс. руб.	2019 Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2 727 357	(4 870)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(545 471)	974
Постоянный налоговый расход (доход)	484 202	(12)
Расход (доход) по налогу на прибыль	(322 705)	962

19. Движение денежных средств

Прочие платежи Общества за 2020 год и 2019 год (в тыс. руб.) существенные:

Прочие платежи (строка 4129 ОДДС)	Платежи за 2020 г.	Платежи за 2019 г.
Комиссия банков по РКО	1 786	43
НДС		1 557
Выдача займа (беспроцентный)	-	700
Оплата страховых премий (взносов) по добровольному страхованию работников	37	589
Государственная пошлина	31	-
Прочие платежи	37	92
ИТОГО	1 891	2 981

20. Связанные стороны

Перечень связанных сторон на 31 декабря 2020 г. приведен в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности -Таблица 1. «Перечень связанных сторон на 31 декабря 2020 г.».

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям по состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. (в тыс. руб.) представлены в таблицах ниже:

Показатель	31.12.2020	31.12.2019
Дебиторская задолженность	12 900	11 504
- преобладающие (участвующие) хозяйствующие общества		
- дочерние общества	12 900	11 504
- другие связанные стороны	-	-
Кредиторская задолженность	295	91
- дочерние общества	-	-
- другие связанные стороны	295	91
Задолженность по займам выданным	90 054	118 500
- другие связанные стороны	808	752
- дочерние общества	89 246	117 748
Задолженность по займам полученным	-	156 996
- другие связанные стороны	-	156 996

Виды и объем операций (в тыс. руб.) со связанными сторонами (без учета НДС):

Вид операции	2020 г.	2019 г.
Займы, полученные от связанных сторон	-	2 000
- другие связанные стороны	-	2 000
Возврат займов, полученных от связанных сторон	-	19 440
- другие связанные стороны	-	19 440
Займы, выданные связанным сторонам	-	2 000
- другие связанные стороны	-	2 000
Возврат займов, выданных связанным сторонам	31 210	17 290
- дочерние общества	200	-
- другие связанные стороны	31 010	17 290
Проценты к уплате	-	13 724
- другие связанные стороны	-	13 724
Проценты к получению	8 190	19 823
- преобладающие (участвующие) хозяйствующие общества	56	52
- дочерние общества	6 089	6 098
- другие связанные стороны	2 045	3 050
Вклады в уставные капиталы	1 807 838	150
- дочерние общества	1 807 838	150

Движение денежных средств по связанным сторонам (в тыс. руб.) со связанными сторонами (без учета НДС):

Вид операции	2020 г.	2019 г.
Поступление от текущих операций	-	3 125
- другие связанные стороны	-	3 125
Платежи по текущим операциям	-	-
- другие связанные стороны	-	-
Поступления от инвестиционных операций	36 446	-
- другие связанные стороны	36 446	-
Платежи от инвестиционных операций	-	(1 300)
- другие связанные стороны	-	(1 300)
Поступления от финансовых операций	-	-
- другие связанные стороны	-	-
Платежи от финансовых операций	-	-
- другие связанные стороны	-	-

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. Общество не получало обеспечения в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. Общество не получало обеспечения в форме поручительства связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. Обществом не выданы обеспечения в форме поручительств и в форме залога имущества третьим лицам под обязательства связанных сторон.

Участниками ООО «Сфера» являются компании: ООО «Орико» (доля владения 26,6%), ООО «Интек групп» (доля владения 22,344%), ООО «Легато» (доля владения – 27,344%), ООО «Анкорд» (доля владения – 23,712%).

Стопроцентным участником указанных компаний является АО «Газстройпром».

Акционерами АО «Газстройпром» являются ООО «МК-1» (доля владения – 49%), ООО «МК-2» (доля владения 24, 93%), ООО «МК-3 (доля владения – 26,07%). Ни одна из перечисленных компаний (ООО «МК-1», ООО «МК-2» и ООО «МК-3) не обладает конечным контролем над Обществом.

21. Вознаграждения основному управленческому персоналу.

В течение 2020 года и 2019 года Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание)	2 378	2 604
ИТОГО	2 378	2 604

22. Условные обязательства и условные активы

Условные факты хозяйственной деятельности, подлежащие раскрытию, отсутствуют.

23. Обеспечения выданные и полученные

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 Общество не выдавало и не получало обеспечений.

24. Оценка рисков

Рыночные риски

Риски, связанные с переданными активами (например, по сделкам РЕПО, по опционам, выписанным или купленным на переданные активы, по переданным векселям, по которым у организации имеется солидарная ответственность) у Общества отсутствуют.

Сделок по хеджированию рисков Общество не имеет.

Кредитные риски

Общество предпринимает меры по обеспечению мероприятий по своевременному погашению дебиторской задолженности.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Обществом создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 5 тыс. руб. и на 31 декабря 2019 года Обществом создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 5 тыс. руб.

Риск ликвидности

Общество предпринимает меры по обеспечению сроков погашения финансовых обязательств в соответствии с условиями получения (заключенными договорами). Риск начала процедуры банкротства или ликвидации организации у Общества минимален.

Правовые риски

Изменений в законодательстве в области строительства на текущий момент законодатель не рассматривает.

Страновые и региональные риски

Общество ведет деятельность в регионах со стабильной политической ситуацией.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п. в настоящий момент Обществу не известны.

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин,

самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России.

Правительство Российской Федерации, а также Банк России утвердили комплекс стабилизационных мер, необходимых для обеспечения экономической устойчивости и финансовой стабильности в период борьбы с распространением коронавируса COVID-19. Влияние на деятельность Общества незначительны.

В 2020 году произошло значительное изменение курсов валют, падение котировок на финансовых рынках, снижение цен на нефть и газ и снижение уровней промышленного производства. Официальный курс доллара США, устанавливаемый Банком России, за 2020 год увеличился с 61,9057 рублей за доллар США до 73,8757 рублей за доллар США. В настоящее время сохраняется неопределенность дальнейшего ухудшения операционной среды, которая может оказать влияние на будущее финансовое положение и операционную деятельность Общества. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах.

Репутационный риск

Репутационные риски для Общества минимальны. Список заказчиков, пользующихся услугами Общества, стабилен.

25. Государственная помощь

Государственная помощь не предоставлялась.

26. События, произошедшие после отчетной даты

26.01.2021г. произошла регистрация увеличения уставного капитала ООО ГСП-Инвестиции на 410 млн. руб.

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за отчетный год, отсутствуют.

27. Допущение непрерывности деятельности

Отсутствуют факторы, являющиеся основанием для возникновения сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности.

28. Информация по операциям лизингодателя и лизингополучателя

Условия постановки лизингового имущества отсутствуют на балансе Общества.

Приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Приложениями к настоящим Пояснениям являются:

1. Таблица 1. Перечень связанных сторон на 31 декабря 2020 г.
2. Таблица 2. «Наличие и движение финансовых вложений»
3. Таблица 3. «Иное использование финансовых вложений»
4. Таблица 4. «Наличие и движение запасов»
5. Таблица 5. «Затраты на производство»
6. Таблица 6. «Оценочные обязательства»

Генеральный директор _____



Лялин Илья Евгеньевич

03 марта 2021г.

Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Приложение 1

Таблица 1. Перечень связанных сторон на 31 декабря 2020 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия Общества в уставном капитале аффилированного лица, %	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
1	2	3	4	5	6
I	Участники Общества				
1.	Общество с ограниченной ответственностью «ОРИКО»	Российская Федерация, 105005, город Москва, улица Бауманская, дом 7 строение 1 Э антресоль 2 пом I К 17 оф 36	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	26,60
2.	Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕГАТО»	Российская Федерация, 129110, город Москва, переулок Напрудный, дом 10 строение 2 этаж 2 ком. 4, РМ1Ф	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	27,344
3.	Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕК ГРУПП»	Российская Федерация, 125047, город Москва, улица Фадеева, дом 7 строение 1 эт подвал пом 2 ком 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	22,344
4.	Общество с ограниченной ответственностью «АНКОРД»	Российская Федерация, 111399, город Москва, проспект Федеративный, дом 5 корпус 1 эт 1 пом 1 ком 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	23,712
II	Единоличный исполнительный орган				
5.	Лялин Илья Евгеньевич	-	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного	0	0

			исполнительного органа Общества 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество		
III Дочерние хозяйственные общества					
6.	Infrastructure Development and construction doo Beograd-Noví Beograd	Республика Сербия, Бульвар Михаила Пупина 115 г, Белград-Нови Белград, 11070 Белград	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
7.	Общество с ограниченной ответственностью «СГК-1»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, лит.Б	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Промышленный инжиниринг»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 18/14	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
9.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-2»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 11/14	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
10.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-4»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 11/26	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
11.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-5»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 15/15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0

12.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-6»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 16/15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
13.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-7»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 16/23	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
14.	Общество с ограниченной ответственностью «СГК-8»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, лит.Б, эт/ком 19/16	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
15.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-Технологии»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3 корпус 3 лит. Б, эт/ком 18/16	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
16.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-Комплектация»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 13/14	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
17.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-Склад»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, ком 23, эт 8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
18.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-Сервис»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 6/22	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
19.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-Финанс»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0

		корпус 3, литер Б, эт/оф 18/23			
20.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-Инвестиции»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, этаж 18 комната 24	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	100,00	0
IV	Зависимые хозяйственные общества				
21.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-Механизация»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, лит.Б эт/пом 17/1718	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	35,60	0
22.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-АТП»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 04/15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	45,33	0
V	Другие связанные стороны				
23.	Акционерное общество «Газстройпром»	196084, город Санкт-Петербург, ул. Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт /ком 22/22	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
24.	Сибирев Иван Владимирович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
25.	Трифонов Виталий Алексеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
26.	Зайцева Светлана Владимировна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

27.	Мацыкин Александр Викторович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
28.	Абдеев Илья Олегович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
29.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП Переработка»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/пом 13/1324	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
30.	Акционерное общество «Центргаз»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, этаж/офис 18/1826	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
31.	Закрытое акционерное общество «Центргазстрой»	Российская Федерация, 392515, Тамбовская область, район Тамбовский, Рабочий поселок Новая Ляда, улица Советская, 12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
32.	Акционерное общество «Центргазмеханизация»	Российская Федерация, 300026, Тульская область, город Тула, улица Скуратовская, дом 110-112, литер И, Офис 209	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
33.	Котов Валерий Алексеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
34.	Закрытое акционерное общество «ПМК-1-Центргаз»	Российская Федерация, 300026, Тульская область, город Тула, улица Скуратовская, 110	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

35.	Пешкова Зинаида Алексеевна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
36.	Закрытое акционерное общество «Центргазтрубопроводстрой»	Российская Федерация, 300026, Тульская область, город Тула, улица Скуратовская, 110	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
37.	Морозов Евгений Иванович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
38.	Босалыга Максим Ростиславович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
39.	Тепер Владислав Зиновьевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
40.	Шапиро Даниил Вульфович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
41.	Юнусов Артур Русланович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
42.	IPCM Trading GmbH	Австрийская Республика, Порцеллангассе 49, подъезд 2,1 этаж, 1090 Вена	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
43.	Федюшкина Наталья Викторовна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
44.	Лосева Вера Алексеевна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

45.	Миронов Максим Иванович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
46.	Лапшина Юлия Владимировна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
47.	Ген Роман Михайлович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
48.	Сухолюцкий Виталий Маркович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
49.	Сахно Павел Сергеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
50.	Гафуров Джамшед Саторович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
51.	Антонычев Юрий Андреевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
52.	Орехов Александр Владимирович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
53.	Общество с ограниченной ответственностью «ГСП-ГСМ»	Российская Федерация, 196084, город Санкт-Петербург, улица Ташкентская, дом 3, корпус 3, литер Б, эт/ком 7/20	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

54.	Поздин Алексей Александрович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром комплектация»	196105, г. Санкт-Петербург, проспект Московский, д. 139 корп. 1 стр. 1 пом. 1-Н (Ч.П. 231)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
56.	Кузнецов Александр Владимирович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
57.	Губин Сергей Сергеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
58.	Клюев Захар Владимирович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
59.	Большакова Ираида Александровна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
60.	Сидоров Виталий Юрьевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
61.	Грязина Наталья Сергеевна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
62.	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром центрремонт»	Российская Федерация, 141112, Московская область, Щелковский район, город Щелково, улица Московская, дом 1, помещение 98	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

63.	Улямаева Наталия Александровна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
64.	Акционерное общество «Газпром центрэнергогаз»	Российская Федерация, 141112, Московская область, Щелковский район, город Щелково, улица Московская, дом 1, помещение 102	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
65.	Владимиров Сергей Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
66.	Акционерное общество «Газпром электрогаз»	Российская Федерация, 117449, город Москва, улица Винокурова, дом 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
67.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Электрогаз»	Российская Федерация, 117449, город Москва, улица Винокурова, дом 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
68.	Чудин Роман Геннадьевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
69.	Общество с ограниченной ответственностью «Центргазэнергоремонт»	Российская Федерация, 141112, Московская область, Щелковский район, город Щелково, улица Московская, дом 1, офис 218	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
70.	Афонасов Валерий Петрович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
71.	Общество с ограниченной ответственностью «Склад-Сервис»	Российская Федерация, 141112, Московская область, Щелковский район, город Щелково, улица Московская, дом 1, офис 54	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

72.	Общество с ограниченной ответственностью «Центргазтерминал»	Российская Федерация, 141112, Московская область, Щелковский район, город Щелково, улица Московская, дом 1, офис 53	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
73.	Ольшанский Петр Владимирович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
74.	Общество с ограниченной ответственностью «Энергогаз»	Российская Федерация, 141112, Московская область, Щелковский район, город Щелково, улица Московская, дом 1, помещение 60	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
75.	Морозова Лада Владимировна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
76.	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром подземремонт Уренгой»	Российская Федерация, 196128, город Санкт-Петербург, улица Благодатная, дом 10, стр. 1, пом. 18-Н	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
77.	Кузьмин Антон Борисович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
78.	Общество с ограниченной ответственностью «Электромонтаж»	Российская Федерация, 117449, город Москва, улица Винокурова, дом 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
79.	Смаковский Александр Владимирович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
80.	Акционерное общество «Газпром оргэнергогаз»	Российская Федерация, 115304, город Москва, улица Луганская, дом 11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

81.	Говердовский Андрей Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
82.	Акционерное общество «Газкомполит»	Российская Федерация, 614014, Пермский край, город Пермь, улица Новозыгинская, 59	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
83.	Караваев Максим Ростиславович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
84.	Общество с ограниченной ответственностью «ОргТрубопроводСервис»	Российская Федерация, 142704, Московская область, район Ленинский, город Видное, территория Промзона, 6-я линия	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
85.	Шибанов Александр Викторович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
86.	Общество с ограниченной ответственностью «НефтеГазтехЭкспертиза»	Российская Федерация, 115407, город Москва, улица Речников, дом 7, строение 1, офис 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
87.	Рощин Игорь Алексеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
88.	Акционерное общество «Газпроектинжиниринг»	Российская Федерация, 394007, Воронежская область, город Воронеж, проспект Ленинский, 119	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
89.	Белый Сергей Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
90.	Общество с ограниченной ответственностью «Спецгазпроект»	Российская Федерация, 394007, Воронежская область, город Воронеж, проспект Ленинский, дом 119, помещение 1, офис 138	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

91.	Бурмин Владимир Алексеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
92.	Общество с ограниченной ответственностью «Медицинский Центр ДООАО ГПИНЖ»	Российская Федерация, 394007, Воронежская область, город Воронеж, проспект Ленинский, 119	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
93.	Ильин Сергей Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
94.	Общество с ограниченной ответственностью «Подводгазэнергосервис»	142717, Московская обл., Ленинский район, село Беседы, Береговой проезд, владение 5, стр. 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
95.	Ткаченко Валерий Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
96.	Общество с ограниченной ответственностью "МК-1"	121099, Москва г, Малый Новопесковский пер, дом 8, этаж 1, помещение 106	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
97.	Ефремчик Юлия Владимировна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
98.	Общество с ограниченной ответственностью "МК-2"	119048, Москва г, Ефремова ул, дом № 20, квартира Э/Пом/К/Оф 1/1/4/8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
99.	Николаева Юлия Владимировна	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

100.	Общество с ограниченной ответственностью "МК-3"	115054, Москва г, Дубининская ул, дом № 17, строение 8, помещение 4, этаж 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
101.	Фурин Сергей Валерьевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

Таблица 2. «Наличие и движение финансовых вложений»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	за 2020г.	150	-	1 807 698	(10)	-	-	-	1 807 838	-
	за 2019г.	150	-	-	-	-	-	-	150	-
в том числе: Акции (доля в уставном капитале Обществ)	за 2020г.	150	-	1 807 698	(10)	-	-	-	1 807 838	-
	за 2019г.	150	-	-	-	-	-	-	150	-
Краткосрочные - всего	за 2020г.	98 477	-	2 300 748	(427 989)	-	-	-	1 971 236	-
	за 2019г.	113 767	-	2 000	(17 290)	-	-	-	98 477	-
в том числе: Краткосрочные займы	за 2020г.	98 477	-	-	(31 210)	-	-	-	67 267	-
	за 2019г.	113 767	-	2 000	(17 290)	-	-	-	98 477	-
- преобладающие (участвующие) хозяйствующие общества	за 2020г.	700	-	-	-	-	-	-	700	-
	за 2019г.	-	-	700	-	-	-	-	700	-
- дочерние общества	за 2020г.	66 767	-	-	(200)	-	-	-	66 567	-
	за 2019г.	66 767	-	-	-	-	-	-	66 767	-
	за 2020г.	31 010	-	-	(31 010)	-	-	-	-	-

- другие связанные стороны	за 2019г.	47 000	-	1 300	(17 290)	-	-	-	31 010	-
Депозит	за 2020г.	-	-	2 300 748	(396 779)	-	-	-	1 903 969	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2020г.	98 627	-	4 108 446	(427 999)	-	-	-	3 779 074	-
	за 2019г.	113 917	-	2 000	(17 290)	-	-	-	98 627	-

Таблица 3. «Иное использование финансовых вложений»

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге – всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

Приложение 4

Таблица 4. «Наличие и движение запасов»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 2020г.	1	-	8	(8)	-	-	X	1	-
	за 2019г.	1	-	4 171	(4 171)	-	-	X	1	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020г.	1	-	7	(7)	-	-	-	1	-
	за 2019г.	1	-	28	(28)	-	-	-	1	-
Готовая продукция	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	4 143	(4 143)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 5. «Затраты на производство»

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	7	28
Расходы на оплату труда	3 769	7 172
Отчисления на социальные нужды	822	1 783
Амортизация	-	-
Прочие затраты, в том числе	1 047	1856
<i>Оценка имущества</i>	554	-
<i>Интернет</i>	-	180
<i>Аренда офиса</i>	144	842
<i>Лицензирование и сертификация деятельности</i>	110	110
<i>Поддержка информационных баз данных, программного обеспечения</i>	-	94
<i>Хранение документов</i>	60	68
<i>Добровольное страхование работников (медицинское, от несчастных случаев и болезней)</i>	-	312
<i>Прочие затраты</i>	179	250
Итого по элементам	5 645	10 838
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 645	10 838

Таблица 6. «Оценочные обязательства»

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	239	395	(549)	-	85
в том числе:					
Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам	193	344	(471)	-	66
Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам по страховым взносам	46	50	(77)	-	19