

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года

Организация: ООО "Газпром недра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 117418, г.Москва, ул.Новочеремушкинская, д.65

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31.12.2021
по ОКПО	84117173
ИНН	7709769582
по ОКВЭД 2	71.12.3
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту Да Нет

Наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью "Финансовые и бухгалтерские консультанты"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН	7701017140
ОГРН/ОГРНИП	1027700058286

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1, 1.2, 1.3, П-26	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	1 977	2 066	224
-	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	1 977	2 066	224
-	деловая репутация	1112	-	-	-
-	прочие	1119	-	-	-
1.4, 1.5, П-9, 26	Результаты исследований и разработок	1120	70 367	15 562	15 562
9, П-10, 27	Нематериальные поисковые активы	1130	204 512	-	-
9, П-11, 27	Материальные поисковые активы	1140	797 924	-	-
2, П-12, 28	Основные средства, в т.ч.	1150	4 913 845	5 084 437	5 499 166
-	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	4 669 986	4 771 949	4 848 183
-	земельные участки и объекты природопользования	1152	9 596	9 630	9 701
-	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	4 367 365	4 531 802	4 556 216
2.2, П-29	Незавершенные капитальные вложения	1154	243 859	312 488	650 983
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3, П-13, 30	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	2 230	2 180	2 180
-	инвестиции в дочерние общества	1171	1 275	1 275	1 275
-	инвестиции в зависимые общества	1172	955	905	905
-	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
-	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-21, 38	Отложенные налоговые активы	1180	475 941	1 098 527	247 691
П-14, 16, 32	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	138 233	120 854	11 729
-	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 605 029	6 323 626	5 776 552

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1, 4.2 П-15, 31	Запасы, в т.ч.	1210	2 697 929	2 766 290	1 245 132
-	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 361 218	2 602 623	1 046 129
-	затраты в незавершенном производстве	1213	303 783	145 645	158 738
-	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	32 928	18 022	40 265
-	товары отгруженные	1215	-	-	-
П-33	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 495	6 055	107
5.1, 5.2 П-17, 34	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	20 666 882	20 007 360	5 377 562
-	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	1 819	609	1
-	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
-	авансы выданные	1233	-	-	-
-	прочие дебиторы	1234	1 819	609	1
-	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	20 665 063	20 006 751	5 377 561
-	покупатели и заказчики	1236	17 514 052	13 906 201	2 585 798
-	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
-	авансы выданные	1238	417 225	61 254	38 241
-	прочие дебиторы	1239	2 733 786	6 039 296	2 753 522
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
-	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-7, 18, 36, 43	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	280	128	335
-	касса	1251	-	-	-
-	расчетные счета	1252	-	-	-
-	валютные счета	1253	-	-	1
-	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	280	128	334
П-16, 32	Прочие оборотные активы	1260	124 599	93 417	10 412
	Итого по разделу II	1200	23 497 185	22 873 250	6 633 548
	БАЛАНС	1600	30 102 214	29 196 876	12 410 100

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-19, 35	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	1 475 110	1 475 110	1 475 110
	- Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П-19, 35	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 047	4 323	4 703
П-19, 35	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	8 181 006	8 179 238	8 179 211
П-19, 35	Резервный капитал	1360	58 011	58 011	58 011
	- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(165 385)	(207 464)	19 099
	- Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	9 551 789	9 509 218	9 736 134
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	- Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	- кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	- займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П-21, 38	Отложенные налоговые обязательства	1420	380 741	1 066 807	195 729
	- Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	- Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	- векселя к уплате	1451	-	-	-
	- задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	380 741	1 066 807	195 729
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	- Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	-
	- кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	- займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	- текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3, 5.4 П-39	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	18 975 506	18 085 350	2 003 405
	- поставщики и подрядчики	1521	15 428 970	14 843 267	1 416 325
	- задолженность перед персоналом организации	1522	233 485	247 244	138 151
	- задолженность по страховым взносам	1523	113 797	104 494	61 351
	- задолженность по налогам и сборам	1524	1 933 130	1 153 710	305 683
	- прочие кредиторы, в т.ч.	1525	1 266 124	1 736 635	81 895
	- векселя к уплате	1526	-	-	-
	- авансы полученные	1527	426 601	1 492 016	737
	- другие расчеты	1528	839 523	244 619	81 158
	- задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	- Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7, П-20, 45	Оценочные обязательства	1540	1 194 178	535 501	474 832
	- Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	20 169 684	18 620 851	2 478 237
	БАЛАНС	1700	30 102 214	29 196 876	12 410 100



Генеральный директор

В.В. Черепанов

(подпись)

(расшифровка подписи)

2022 г.

Главный бухгалтер

Л.А. Кержакова

(подпись)

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах за 2021 год

Организация: ООО "Газпром недра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число,месяц,год)	31.12.2021
по ОКПО	84117173
ИНН	7709769582
по ОКВЭД 2	71.12.3
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
П-3, 22, 24	Выручка	2110	63 312 697	56 650 597
-	геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы	2111	62 980 378	55 726 955
-	прочее	2118	332 319	923 642
6, П-23	Себестоимость продаж	2120	(58 577 394)	(52 414 381)
-	геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы	2121	(58 395 075)	(51 831 386)
-	прочее	2128	(182 319)	(582 995)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 735 303	4 236 216
-	Коммерческие расходы	2210	-	-
6, П-23, 40	Управленческие расходы	2220	(4 391 200)	(3 878 140)
-	Прибыль(убыток) от продаж	2200	344 103	358 076
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	12	-
-	Проценты к уплате	2330	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
П-22, 41	Прочие доходы	2340	841 660	473 884
П-23, 41	Прочие расходы	2350	(1 067 005)	(1 018 228)
-	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	118 770	(186 268)
П-21, 38	Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(80 464)	(16 930)
П-21, 38	текущий налог на прибыль	2411	(144 164)	3 312
П-21, 38	отложенный налог на прибыль	2412	63 480	(20 242)
П-21, 38	налог на прибыль прошлых лет	2413	220	-
П-21, 38	Прочее	2460	(144)	(884)
П-21, 38	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	2 641	(3 762)
П-21, 38	Чистая прибыль (убыток)	2400	40 803	(207 844)

8

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	27
-	Налог на прибыль от прочих операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода	2500	40 803	(207 817)
-	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Генеральный директор

В.В. Черепанов

(подпись)

(расшифровка подписи)

19 марта 2022 г.

Главный бухгалтер

Л.А. Кержакова

(подпись)

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за 2021 год

Организация: ООО "Газпром недра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
710004
31.12.2021
84117173
7709769582
71.12.3
12300/16
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	1 475 110	-	8 183 914	58 011	19 099	-	9 736 134
За 2020 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	27	-	-	-	27
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	27	-	-	X	27
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(226 943)	-	(226 943)
убыток	3221	X	X	X	X	(207 844)	X	(207 844)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(19 099)	X	(19 099)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(380)	X	380	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	1 475 110	-	8 183 561	58 011	(207 464)	-	9 509 218
За 2021 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	1 768	-	40 803	-	42 571
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	40 803	X	40 803
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	1 768	-	-	-	1 768
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	-	-	-
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(1 276)	X	1 276	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 475 110	-	8 184 053	58 011	(165 385)	-	9 551 789

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 год		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	9 736 134	(207 844)	(19 072)	9 509 218
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	9 736 134	(207 844)	(19 072)	9 509 218
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	19 099	(207 844)	(18 719)	(207 464)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	19 099	(207 844)	(18 719)	(207 464)
добавочный капитал до корректировок	3402	8 183 914	-	(353)	8 183 561
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	8 183 914	-	(353)	8 183 561
резервный капитал до корректировок	3403	58 011	-	-	58 011
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	58 011	-	-	58 011
собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
фонд социальной сферы государственной до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3 600	9 551 789	9 509 218	9 736 134

Генеральный директор



В.В. Черепанов
(расшифровка подписи)

2022 г.

Главный бухгалтер

Л.А. Кержакова
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за 2021 год**

Организация: ООО "Газпром недра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/частная

Единица измерения: тыс.руб.

Коды
Форма по ОКУД 0710005
Дата (число, месяц, год) 31.12.2021
по ОКПО 84117173
ИНН 7709769582
по ОКВЭД 2 71.12.3
по ОКОПФ/ОКФС 12300/16
по ОКЕИ 384

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	64 050 235	46 724 425
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	62 672 008	42 907 450
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	16 829	5 829
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 361 398	3 811 146
Платежи - всего, в том числе	4120	(63 410 210)	(46 033 394)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(52 036 501)	(36 588 918)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 942 627)	(5 656 750)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(449)	(55 196)
прочие платежи	4129	(5 430 633)	(3 732 530)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	640 025	691 031

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	10 277	5 735
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	10 265	5 735
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	12	-
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего, в том числе	4220	(650 178)	(677 807)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(560 552)	(601 055)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(50)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(89 576)	(76 752)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(639 901)	(672 072)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Платежи - всего, в том числе	4320	-	(19 099)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(19 099)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(19 099)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	124	(140)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	118	263
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	242	118
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(5)

Генеральный директор



В.В. Черепанов
(расшифровка подписи)

2022 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Л.А. Кержакова
(расшифровка подписи)

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 год	2 409	(343)	56	(79)	79	(145)	-	-	-	2 386	(409)
	5110	за 2020 год	550	(326)	1 903	(44)	44	(61)	-	-	-	2 409	(343)
в том числе:													
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2021 год	2 409	(343)	56	(79)	79	(145)	-	-	-	2 386	(409)
	5111	за 2020 год	550	(326)	1 903	(44)	44	(61)	-	-	-	2 409	(343)
Деловая репутация	5102	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5104	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	457	506	550
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	457	506	550
Прочие	5129	-	-	-

17

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	62	113	98
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	62	113	98
деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021 год	96 574	(96 574)	-	-	-	-	96 574	(96 574)
	5150	за 2020 год	96 574	(96 574)	-	-	-	-	96 574	(96 574)

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 2021 год	15 562	54 805	-	-	70 367
	5170	за 2020 год	15 562	-	-	-	15 562
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 год	-	56	-	(56)	-
	5190	за 2020 год	-	1 903	-	(1 903)	-

51

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переклассификация		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 год	13 009 105	(8 237 156)	631 020	(100 922)	98 036	(730 097)	-	-	-	-	13 539 203	(8 869 217)	
	5210	за 2020 год	12 360 378	(7 512 195)	760 132	(111 405)	110 753	(835 714)	-	-	-	-	13 009 105	(8 237 156)	
в том числе:															
магистральные трубопроводы	5201	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
скважины	5202	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5212	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	5203	за 2021 год	10 106 665	(6 144 855)	445 595	(73 091)	72 959	(593 420)	(480)	480	-	-	10 478 689	(6 664 836)	
	5213	за 2020 год	9 583 841	(5 561 980)	621 974	(99 150)	98 834	(681 709)	-	-	-	-	10 106 665	(6 144 855)	
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2021 год	1 091 209	(521 217)	45 406	(6 170)	3 555	(59 271)	-	-	-	-	1 130 445	(576 933)	
	5214	за 2020 год	1 003 144	(468 789)	89 883	(1 818)	1 584	(54 012)	-	-	-	-	1 091 209	(521 217)	
прочие ОС	5205	за 2021 год	1 811 231	(1 571 084)	140 019	(21 661)	21 522	(77 406)	480	(480)	-	-	1 930 069	(1 627 448)	
	5215	за 2020 год	1 773 393	(1 481 426)	48 275	(10 437)	10 335	(99 993)	-	-	-	-	1 811 231	(1 571 084)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
магистральные трубопроводы	5221	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
скважины	5222	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	5223	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5233	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5224	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5234	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие ОС	5225	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5235	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

08

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 2021 год	312 488	562 135	-	(630 694)	(70)	243 859
	5250	за 2020 год	650 983	469 814	(20 335)	(759 174)	(28 800)	312 488
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2021 год	312 488	562 135	-	(630 694)	(70)	243 859
	5251	за 2020 год	650 983	457 735	(20 335)	(759 174)	(16 721)	312 488
оборудование к установке	5242	за 2021 год	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 год	-	12 079	-	-	(12 079)	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	21 659	68 627
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	747	2 479
здания и дороги	5264	3 847	64 452
прочие ОС	5265	17 065	1 696
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 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 153	375	413
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	3 179 077	4 173 478	3 271 584
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	30 967	1 413	1 580
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	21 506	1 395 069	1 622 390
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				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2021 год	2 180	-	50	-	-	-	-	2 230	-
	5311	за 2020 год	2 180	-	-	-	-	-	-	2 180	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2021 год	2 180	-	50	-	-	-	-	2 230	-
	5312	за 2020 год	2 180	-	-	-	-	-	-	2 180	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2021 год	1 275	-	-	-	-	-	-	1 275	-
	53121	за 2020 год	1 275	-	-	-	-	-	-	1 275	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2021 год	905	-	50	-	-	-	-	955	-
	53122	за 2020 год	905	-	-	-	-	-	-	905	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2021 год	2 180	-	50	-	-	-	-	2 230	-
	5310	за 2020 год	2 180	-	-	-	-	-	-	2 180	-

13

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021 год	2 776 109	(9 819)	2 766 290	61 727 171	(61 795 606)	8 247	(8 173)	-	2 707 674	(9 745)	2 697 929
	5420	за 2020 год	1 251 677	(6 545)	1 245 132	56 415 921	(54 891 489)	3 507	(6 781)	-	2 776 109	(9 819)	2 766 290
в том числе:													
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 год	2 612 442	(9 819)	2 602 623	2 738 263	(3 002 385)	8 247	(2 081)	16 551	2 364 871	(3 653)	2 361 218
	5421	за 2020 год	1 052 674	(6 545)	1 046 129	3 768 754	(2 235 294)	3 507	(6 781)	26 308	2 612 442	(9 819)	2 602 623
животные на выращивании и откорме	5402	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2021 год	145 645	-	145 645	58 855 777	(58 697 639)	-	-	-	303 783	-	303 783
	5423	за 2020 год	158 738	-	158 738	52 518 364	(52 531 457)	-	-	-	145 645	-	145 645
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2021 год	18 022	-	18 022	133 131	(95 582)	-	(6 092)	(16 551)	39 020	(6 092)	32 928
	5424	за 2020 год	40 265	-	40 265	128 803	(124 738)	-	-	(26 308)	18 022	-	18 022
товары отгруженные	5405	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

10

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	1 140 753	1 414 407	233 836
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	1 137 703	1 413 244	232 086
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	3 050	1 163	1 750
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	-	-	-

25

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				Перевод задлженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисленные резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 год	609	-	4 838	-	-	(618)	-	-	-	(3 010)	-	1 819	-
	5521	за 2020 год	1	-	-	-	-	-	-	-	-	608	-	609	-
в том числе:															
покупатели и заказчики	5502	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2021 год	609	-	4 838	-	-	(618)	-	-	-	(3 010)	-	1 819	-
	5524	за 2020 год	1	-	-	-	-	-	-	-	-	608	-	609	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 год	20 123 461	(116 710)	119 510 723	568 085	(15 540)	(119 453 348)	-	45 382	(1 264)	3 010	-	20 750 667	(85 604)
	5530	за 2020 год	5 477 182	(99 621)	96 499 847	22 717	(47 143)	(81 865 570)	-	19 947	(10 107)	(608)	-	20 123 461	(116 710)
в том числе:															
покупатели и заказчики	5511	за 2021 год	14 005 952	(99 751)	81 282 007	-	(13 758)	(77 704 324)	-	43 926	(1 157)	-	-	17 582 478	(68 426)
	5531	за 2020 год	2 665 197	(79 399)	63 387 999	-	(47 018)	(52 039 051)	-	18 473	(8 193)	-	-	14 005 952	(99 751)
авансы выданные	5512	за 2021 год	61 337	(83)	4 651 234	562 056	-	(4 857 319)	-	-	(25)	-	-	417 283	(58)
	5532	за 2020 год	38 302	(61)	1 205 749	16 689	(49)	(1 199 376)	-	-	(27)	-	-	61 337	(83)
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2021 год	6 056 172	(16 876)	33 577 482	6 029	(1 782)	(36 891 705)	-	1 456	(82)	3 010	-	2 750 906	(17 120)
	5534	за 2020 год	2 773 683	(20 161)	31 906 099	6 028	(76)	(28 627 143)	-	1 474	(1 887)	(608)	-	6 056 172	(16 876)
Дебиторская задолженность всего	5500	за 2021 год	20 124 070	(116 710)	119 515 561	568 085	(15 540)	(119 453 966)	-	45 382	(1 264)	-	-	20 752 486	(85 604)
	5520	за 2020 год	5 477 183	(99 621)	96 499 847	22 717	(47 143)	(81 865 570)	-	19 947	(10 107)	-	-	20 124 070	(116 710)

26

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	307 958	222 354	385 599	268 889	234 412	134 791
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	257 304	188 878	339 531	239 780	214 152	134 753
авансы выданные	5542	6 696	6 638	83	-	61	-
прочие дебиторы	5543	43 958	26 838	45 985	29 109	20 199	38

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 2021 год	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	
векселя к уплате	5553	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5555	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	
прочие кредиторы	5556	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	
	5576	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 год	18 085 350	96 220 886	1 239 986	(96 570 673)	(43)	18 975 506	
	5580	за 2020 год	2 003 405	85 660 774	359 728	(69 938 557)	-	18 085 350	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2021 год	14 843 267	63 763 573	3 463	(63 181 333)	-	15 428 970	
	5581	за 2020 год	1 416 325	57 522 477	4 752	(44 100 287)	-	14 843 267	
векселя к уплате	5562	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	
зadolженность перед персоналом организации	5563	за 2021 год	247 244	6 921 602	-	(6 935 361)	-	233 485	
	5583	за 2020 год	138 151	6 723 878	-	(6 614 785)	-	247 244	
зadolженность по страховым взносам	5564	за 2021 год	104 494	1 817 227	54	(1 807 978)	-	113 797	
	5584	за 2020 год	61 351	1 783 979	75	(1 740 911)	-	104 494	
зadolженность по налогам и сборам	5565	за 2021 год	1 153 710	16 303 289	90	(15 523 959)	-	1 933 130	
	5585	за 2020 год	305 683	12 844 235	766	(11 996 974)	-	1 153 710	
авансы полученные	5566	за 2021 год	1 492 016	6 136 821	1 234 969	(8 437 205)	-	426 601	
	5586	за 2020 год	737	3 826 963	334 936	(2 670 620)	-	1 492 016	
зadolженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2020 год	-	-	19 099	(19 099)	-	-	
прочие кредиторы	5568	за 2021 год	244 619	1 278 374	1 410	(684 837)	(43)	839 523	
	5588	за 2020 год	81 158	2 959 242	100	(2 795 881)	-	244 619	
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2021 год	18 085 350	96 220 886	1 239 986	(96 570 673)	(43)	18 975 506	
	5570	за 2020 год	2 003 405	85 660 774	359 728	(69 938 557)	-	18 085 350	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	3 288 970	3 240 113	188 804
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	3 275 885	3 236 877	185 581
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	13 085	3 236	3 223

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2021 год	за 2020 год
Материальные затраты	5610	50 993 433	44 868 657
Расходы на оплату труда	5620	7 356 621	6 738 576
Отчисления на социальные нужды	5630	1 961 158	1 763 193
Амортизация	5640	726 178	835 199
Прочие затраты	5650	2 210 175	2 190 879
Итого по элементам	5660	63 247 565	56 396 504
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(121 193)	(119 739)
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	-	-
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	360	2 663
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	-	-
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	(158 138)	13 093
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	62 968 594	56 292 521

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	535 501	1 574 034	(909 530)	(5 827)	1 194 178
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	125 037	31 687	(19 425)	(5 826)	131 473
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	-	615 106	-	-	615 106
обязательство по оплате отпусков	5708	410 464	927 241	(890 105)	(1)	447 599
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		535 501				1 194 178

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	604 689	1 014 749	-
в том числе:				
банковские гарантии	5801	604 689	1 014 749	-
Имущество, находящееся в залоге из него:	5802	-	-	-
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	8 503	6 659
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог из него:	5812	-	-	-
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-

9. 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 2021 год	-	204 512	-	-	-	204 512
	6060	за 2020 год	-	-	-	-	-	-
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2021 год	-	797 924	-	-	-	797 924
	6080	за 2020 год	-	-	-	-	-	-



Главный бухгалтер

Л.А. Кержакова

(подпись)

Л.А. Кержакова

(расшифровка подписи)

28

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2021 год
ООО «Газпром недра»

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения.....	3
3. Основные виды деятельности.....	9
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	12
5. Информация о численности персонала.....	12
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	13
6. Основа составления.....	13
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	13
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	14
9. Результаты исследований и разработок.....	14
10. Нематериальные поисковые активы.....	15
11. Материальные поисковые активы.....	15
12. Основные средства.....	15
13. Финансовые вложения.....	17
14. Прочие внеоборотные активы.....	17
15. Запасы.....	17
16. Расходы будущих периодов.....	18
17. Дебиторская задолженность.....	18
18. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	19
19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал.....	20
20. Оценочные обязательства.....	20
21. Налогообложение.....	21
22. Признание доходов.....	22
23. Признание расходов.....	22
24. Учет договоров строительного подряда.....	23
25. Изменения в учетной политике.....	23
III. Раскрытие существенных показателей.....	25
26. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок.....	25
27. Поисковые активы.....	26
28. Основные средства.....	26
29. Незавершенные капитальные вложения.....	27
30. Долгосрочные финансовые вложения.....	27
31. Запасы.....	28
32. Расходы будущих периодов.....	28
33. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.....	29
34. Дебиторская задолженность.....	29
35. Капитал и резервы.....	31
36. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	31
37. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....	32
38. Налогообложение.....	33
39. Кредиторская задолженность.....	33
40. Расходы по обычным видам деятельности.....	34
41. Прочие доходы и расходы.....	34
42. Дочерние и зависимые организации.....	36
43. Информация о связанных сторонах.....	39
44. Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	55
45. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	56

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

46.	Учет договоров строительного подряда	57
47.	Риски хозяйственной деятельности.....	61
48.	Информация об инновациях и модернизации производства	62
49.	События после отчетной даты	62

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра» (ООО «Газпром недра») - (далее по тексту Общество) создано в 2007 году на основании решения общего собрания учредителей Общества с ограниченной ответственностью «Георесурс» (протокол № 1 от 13 ноября 2007 г.).

ООО «Газпром недра» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1077763601948, дата регистрации 10 декабря 2007 года.

Общество является правопреемником прав и обязанностей (имущества и обязательств) Общества с ограниченной ответственностью «Газпром геофизика Оренбург» в соответствии с передаточным актом, утвержденным решением участника Общества с ограниченной ответственностью «Газпром геофизика Оренбург» от 30 июня 2010 г. № 227;

Общество является правопреемником прав и обязанностей (имущества и обязательств) Общества с ограниченной ответственностью «Газпром геофизика» в соответствии с передаточным актом, утвержденным решением участника Общества с ограниченной ответственностью «Газпром геофизика» от 30 июня 2010г. № 30.

03 апреля 2013 года изменено наименование Общества с ООО «Георесурс» на ООО «Газпром георесурс».

01 октября 2019 года изменено наименование Общества с ООО «Газпром георесурс» на ООО «Газпром недра».

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

Общество зарегистрировано по адресу: 117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 65.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество имело в своем составе 59 территориально обособленных структурных подразделений.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Производственный филиал «Вуктылгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	169304, Республика Коми, г. Ухта, ул. Моторная, д.7 А
2	Производственный филиал «Кубаньгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	353254, Краснодарский край, Северский район, станица Смоленская
3	Производственный филиал «Красноярскагазгеофизика» ООО «Газпром недра»	660123, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Семафорная, д. 471

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
4	Производственный филиал «Астраханьгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	416168, Астраханская область, Красноярский район, ул. Промышленный район Монтажников, д. 13
5	Производственный филиал «Иркутскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	664011, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Нижняя Набережная, д. 12А
6	Производственный филиал «Костромагазгеофизика» ООО «Газпром недра»	156518, Костромская область, Костромской район, поселок Фанерник
7	Производственный филиал «Томскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	630007, Новосибирская область, г. Новосибирск, Октябрьская магистраль ул., 3
8	Научно-производственный филиал «Оренбурггазгеофизика» ООО «Газпром недра»	460000, Оренбургская область, г. Оренбург, ул. Донгузская, д. 56
9	Производственный филиал «Приволжскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	410080, Саратовская область, г. Саратов, Сокурский тракт
10	Научно-производственный филиал «Центргазгеофизика» ООО «Газпром недра»	171507, Тверская область, г. Кимры, ул. Ленина, 111
11	Производственный филиал «Казгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	030000, Республика Казахстан, Актюбинская область, г. Актобе, с. Каргалинское, ул. Сатпаева, 92/1
12	Производственный филиал «Севергазгеофизика» ООО «Газпром недра»	629306, Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, ул. Промышленная, д. 17
13	Производственный филиал «Мосгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	140104, Московская область, Раменский район, г. Раменское, ул. Москворецкая, д. 64
14	Научно-производственный филиал «Инжиниринговый центр» ООО «Газпром георесурс»	140104, Московская область, Раменский район, г. Раменское, ул. Нефтегазосъемка
15	Филиал «Газпром недра НТЦ»	625000, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Герцена, д. 70
16	ООО «Газпром недра»	117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.65
17	Волго-Уральский промыслово - геофизический участок в составе Производственного филиала «Мосгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	453300, Республика Башкортостан, г. Кумертау
18	Вуктыльский ПУ ПФ «Вуктылгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	169570, Республика Коми, г. Вуктыл, Промзона
19	Усинский производственный участок ПФ «Вуктылгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	169710, Республика Коми, г. Усинск, ул. Северная, 22,1 массив, 13 квартал
20	Соболох-Неджелинский производственный участок ПФ "Красноярскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	Саха(Якутия) Респ.,Кобяйский у., Сайылык с.
21	Ленский производственный участок ПФ «Иркутскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	678144, Республика Саха Якутия, Ленский у, г. Ленск, ул. Ленина, 19
22	Чаяндынский производственный участок ПФ «Красноярскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	Республика Саха Якутия, Ленский у., Витим п.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
23	Юрубчено-Тохомский производственный участок ПФ «Красноярскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	Красноярский край, Эвенкийский район, с. Байкит
24	Богучанская производственная база ПФ «Красноярскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	663435, Красноярский край, Богучанский район, с. Богучаны, ул. Юности, 1А
25	Норильский производственный участок в составе ПФ «Красноярскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	663316, Красноярский край, г. Норильск, ул. Энергетическая, д. 2.
26	Пеляткинский производственный участок ПФ «Красноярскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	Красноярский край, г. Дудинка
27	Ставропольский производственный участок в составе ПФ «Кубаньгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	356110, Ставропольский край, Изобильненский район, пгт. Рыздвяный, ул. Восточная
28	Ангарский производственный участок ПФ «Красноярскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	Иркутская область, Залари рп.
29	Ковыткинский производственный участок ПФ «Иркутскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	666400, Иркутская область, Жигаловский район
30	Ковыткинский производственный участок ПФ «Красноярскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	Иркутская область, рп. Жигалово
31	Камчатский производственный участок ПФ «Севергазгеофизика» ООО «Газпром недра»	684200, Камчатский край, Соболевский район, с. Соболево
32	Нарыкско-Осташкинский производственный участок ПФ "Красноярскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	Кемеровская область-Кузбасс обл., Прокопьевский р-н, Большая Талда с.
33	Щелковский промыслово-геофизический участок в составе ПФ «Мосгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	141107, Московская область, Щелковский район, г. Щелково, Буровая ул., 8А
34	Невский промыслово-геофизический участок в составе ПФ «Мосгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	Новгородская область, Крестецкий район, рп. Крестцы
35	Касимовский промыслово-геофизический участок в составе ПФ «Мосгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	391315, Рязанская область, Касимовский район, рп. Бургаз.
36	Ямальский производственный участок ПФ «Вуктылгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	Ямало - Ненецкий АО, Ямальский район
37	Производственный участок "Тазовский" ПФ «Красноярскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	629350, Ямало-Ненецкий АО, Тазоский район
38	Уренгойский производственный участок НПФ «Оренбурггазгеофизика» ООО «Газпром недра»	Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, ул. Промышленная, д. 17.
39	Стационарные рабочие места ООО «Газпром недра»	660049, г. Красноярск, ул. Карла Маркса, 93, А
40	Стационарные рабочие места в составе филиала "Газпром недра НТЦ" ООО "Газпром недра"	171507, Тверская область, г. Кимры, ул. Ленина, 111
41	Стационарные рабочие места ООО «Газпром недра»	625000, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Герцена, 70

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2021 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
42	Стационарные рабочие места в составе филиала "Газпром недра НТЦ" ООО "Газпром недра" в г. Москве	117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.71/32
43	Стационарные рабочие места в составе ПФ «Севергазгеофизика» ООО «Газпром недра»	629757, Ямало-Ненецкий АО, Надымский район, пгт. Пангоды
44	Стационарные рабочие места в составе ПФ «Вуктылгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	629730, Ямало-Ненецкий АО, г. Надым
45	Стационарные рабочие места в составе ПФ «Севергазгеофизика» ООО «Газпром недра»	629740, Ямало-Ненецкий АО, Надымский район, п. Ямбург
46	Стационарные рабочие места в составе ПФ «Севергазгеофизика» ООО «Газпром недра»	Ямало-Ненецкий АО, г. Надым
47	Стационарные рабочие места в составе ПФ «Кубаньгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	629306, Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, ул. Промышленная, д. 17.
48	Стационарные рабочие места в составе ПФ «Севергазгеофизика» ООО «Газпром недра»	629810, Ямало-Ненецкий АО, г. Ноябрьск, ул. Северная, д. 41, 305
49	Стационарные рабочие места в составе ПФ «Севергазгеофизика» ООО «Газпром недра»	629850, Ямало-Ненецкий АО, Пуровский район
50	Территориальное управление в г.Иркутске ООО «Газпром недра»	664011, г. Иркутск, ул. Карла Маркса, д.40
51	Территориальное управление по организации и геологоразведочных работ под подземное хранение газа ООО «Газпром недра»	141103, г. Щелково, ул. Ленина, д.8, пом.9
52	Территориальное управление в г.Мурманске ООО «Газпром недра»	183000, г. Мурманск, ул. Капитана Буркова, дом 36
53	Территориальное управление в г.Южно-Сахалинске ООО «Газпром недра»	693001, г. Южно-Сахалинск, ул. Детская, д.4
54	Территориальное управление в г.Санкт-Петербурге ООО «Газпром недра»	196158, г. Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, д. 40/4А
55	Территориальное управление в г.Новый Уренгой ООО «Газпром недра»	629305, г. Новый Уренгой, ул. Сибирская, д.75
56	Сейсморазведочная партия №1 ПФ "Костромагазгеофизика" ООО «Газпром недра»	Иркутская обл., Киренский р-н, п. Визирный
57	Сейсморазведочная партия № 2 в составе ПФ «Томскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	629700, Ямало-Ненецкий АО, Ямальский район, Сеяха с.
58	Сейсморазведочная партия № 3 ПФ «Костромагазгеофизика» ООО «Газпром недра»	665756, Иркутская область, Братский м. р-н, Шумиловское с.п., Шумилово Поселение, ул. Нагорная,23
59	Сейсморазведочная партия №3 в составе ПФ "Томскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	629000, Ямало-Ненецкий АО, Тазовский район, Антипаюта с.

В течение 2021 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли следующие изменения:

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Образованы новые подразделения:

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Дата создания	Основание
1	Стационарные рабочие места в составе филиала "Газпром недра НТЦ" ООО "Газпром недра"	25.03.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 31.03.2021 № 595503040
2	Стационарные рабочие места в составе филиала "Газпром недра НТЦ" ООО "Газпром недра" в г. Москве	25.03.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 07.04.2021 № 596213590
3	Сейсморазведочная партия №3 в составе ПФ «Томскгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	21.07.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 28.07.2021 № 610844457
4	Сейсморазведочная партия № 3 ПФ «Костромагазгеофизика» ООО «Газпром недра»	02.08.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 23.08.2021 № 614289754
5	Волго-Уральский промыслово-геофизический участок в составе Производственного филиала «Мосгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	26.11.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 29.11.2021 № 627875937
6	Уренгойский производственный участок НПФ "Оренбурггазгеофизика" ООО "Газпром недра"	20.07.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 04.08.2021 № 611800193

Ликвидированы следующие подразделения:

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Дата закрытия	Основание
1	Волго-Уральский промыслово-геофизический участок в составе Производственного филиала "Мосгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	25.11.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о снятии с учета в налоговом

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Дата закрытия	Основание
			органа от 29.11.2021 № 627875948
2	Имбинский производственный участок ПФ "Красноярскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	08.12.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 08.12.2021 № 629287787
3	Хандинский производственный участок НПФ "Оренбурггазгеофизика" ООО "Газпром недра"	14.10.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 29.11.2021 № 622396130
4	Хандинский производственный участок ПФ "Иркутскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	02.12.2020	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 24.02.2021 № 590796776 (получено 11.03.2021)
5	Хандинский производственный участок ПФ "Красноярскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	02.12.2020	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 24.02.2021 № 590796929 (получено 26.02.2021)
6	Хандинский производственный участок	20.09.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от 20.09.2021 № 619132792
7	Южно-Усть-Кутский производственный участок ПФ "Красноярскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	08.12.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о снятии с учета в налоговом органе от 08.12.2021 № 629287804
8	Стационарные рабочие места в составе НПФ "Инжиниринговый центр" ООО "Газпром недра"	16.04.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о снятии с учета в налоговом органе от 16.04.2021 № 597509868

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Дата закрытия	Основание
9	Обособленное подразделение по месту нахождения Научно-производственный филиал "Инжиниринговый центр" ООО "Газпром недра"	16.04.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о снятии с учета в налоговом органе от 16.04.2021 № 597509874
10	Томский производственный участок ПФ "Красноярскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	02.12.2020	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о снятии с учета в налоговом органе от 24.02.2021 № 590797177 (получено 27.05.2021)
11	Стационарные рабочие места в г. Москве филиала "Газпром недра НТЦ" ООО "Газпром недра"	02.07.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о снятии с учета в налоговом органе от 07.09.2020 № 569121405 (получено 02.07.2021)
12	Сейсморазведочная партия №3 в составе ПФ "Томскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	20.07.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о снятии с учета в налоговом органе от 28.07.2021 № 610844460
13	Уренгойский производственный участок ПФ "Красноярскгазгеофизика" ООО "Газпром недра"	18.06.2021	Ст.11 Налогового кодекса Российской Федерации, создание обособленного подразделения; Уведомление о снятии с учета в налоговом органе от 18.06.2021 № 605422146
14	Производственный филиал «Казгазгеофизика» ООО «Газпром недра»	13.01.2021	Ст. 16-1 Закона Республики Казахстан «О государственной регистрации юридических лиц и учетной регистрации филиалов и представительств», Приказ от 13.01.2022 № 107 «О снятии с учетной регистрации»

3. Основные виды деятельности

ООО «Газпром недра» - 100-процентное дочернее общество ПАО «Газпром», входит в число крупнейших российских геофизических многопрофильных сервисных предприятий.

ООО «Газпром недра» является основным источником геофизических данных Группы «Газпром» в сфере оптимизации добычи сырья, снижения эксплуатационных затрат и оценки эффективности геофизических работ, подсчета запасов залежей и хранилищ газа, обеспечения экологической безопасности.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Полная и достоверная геолого-геофизическая информация, получаемая ООО «Газпром недра» с помощью новейших методов и технологий, позволяет предприятиям нефтегазового комплекса эффективно решать все производственные задачи: от поиска и разведки месторождений до ликвидации скважин при завершении их эксплуатации.

В компании действует система менеджмента качества на базе стандарта ГОСТ Р ИСО 9001-2015 и система менеджмента безопасности труда и охраны здоровья на соответствие требованиям ISO 45001:2018, а также система экологического менеджмента на соответствие требованиям ISO 14001:2015.

Головной офис находится в г. Москве.

В 2021 году в рамках заключенных договоров ООО «Газпром недра» выполняло комплекс работ по 9 основным направлениям деятельности:

- промыслово-геофизические работы (ПГР);
- геолого-технологические исследования (ГТИ);
- специальные работы (в том числе геолого-технические мероприятия (ГТМ);
- сейсморазведочные работы;
- тематико-аналитические работы;
- эксплуатационное бурение (раздельный сервис);
- геологоразведочные работы;
- научно-технические услуги;
- прочие работы.

В 2021 году наибольший объем работ приходится на геологоразведочные работы. Доля данного вида работ составила 81,2 % от общей выручки по профильным видам деятельности. Геологоразведочные работы выполнены на сумму 51 412 580 тыс. рублей.

Доля промыслово-геофизических работ в 2021 году составила 9,01 % от общего объема работ. Работы выполнены на сумму 5 701 831 тыс. рублей.

Доля специальных работ в 2021 году составила 4,1 % от общего объема работ. Специальные работы выполнены на сумму 2 595 958 тыс. рублей.

Совокупная доля остальных видов работ (геолого-технологические исследования, сейсморазведочные работы, тематико-аналитические работы, производство и ремонт оборудования и аппаратуры, эксплуатационное бурение (раздельный сервис), научно-технические услуги, прочие работы, относящиеся к основному виду деятельности) составляет 5,69 %. Выручка от выполнения этих работ составила 3 602 328 тыс. рублей.

тыс. руб.

№ п/п	Вид деятельности/работ	2021 год	Доля за 2021 год	2020 год	Доля за 2020 год	2019 год	Доля за 2019 год
1	Промыслово-геофизические работы, включают:	5 701 831	9,01	4 818 317	8,51	4 477 219	47,15
1.1	ГИРС при строительстве эксплуатационных скважин	3 101 661	4,90	1 979 531	3,49	1 059 014	11,15
1.2	ГИРС - при контроле за разработкой месторождений	1 734 443	2,74	1 620 089	2,86	1 490 485	15,69

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2021 год.

№ п/п	Вид деятельности/работ	2021 год	Доля за 2021 год	2020 год	Доля за 2020 год	2019 год	Доля за 2019 год
1.3	ГИРС при капитальном ремонте скважин	504 440	0,80	495 682	0,87	411 991	4,34
1.4	Прострелочно-взрывные работы в скважинах	231 985	0,37	444 799	0,79	403 453	4,25
1.5	ГИРС в процессе строительства поисково-разведочных скважин	12 069	0,02	128 011	0,23	921 902	9,71
1.6	Прочие работы при промыслово-геофизических работах	25 101	0,04	83 383	0,15	129 043	1,36
1.7	ГИРС – при контроле за созданием и эксплуатацией ПХГ	92 132	0,15	66 822	0,12	61 331	0,65
2	Геолого-технологические исследования, включают:	1 627 245	2,57	740 417	1,31	611 901	6,44
2.1	ГТИ при эксплуатационном бурении	1 611 597	2,55	699 970	1,24	363 759	3,83
2.2	ГТИ при поисково-разведочном бурении	0,00	0,00	35 489	0,06	243 847	2,57
2.3	ГТИ при КРС	15 648	0,02	4 958	0,01	4 295	0,04
3	Сейсморазведочные работы	166 568	0,26	2 472 467	4,36	1 690 056	17,80
4	Специальные работы, включают:	2 595 958	4,10	2 377 371	4,20	2 625 506	27,65
4.1	Геолого-технологические мероприятия (ГТМ) на фонде скважин	1 901 147	3,00	1 963 691	3,47	2 302 291	24,25
4.2	Гидродинамические исследования	356 078	0,56	173 215	0,31	124 439	1,31
4.3	Исследования керна и пластовых флюидов	164 093	0,26	121 740	0,21	111 624	1,17
4.4	Работы по геолого-технологическому удаленному мониторингу	174 640	0,28	118 725	0,21	87 152	0,92
5	Тематико-аналитические работы	16 576	0,03	14 496	0,03	23 539	0,25
6	Производство и ремонт оборудования и аппаратуры	2 151	0,00	3 796	0,01	23 249	0,25
7	Эксплуатационное бурение (раздельный сервис)	1 476 196	2,33	1 452 715	2,56	-	-
8	Геологоразведочные работы	51 412 580	81,20	43 865 666	77,43	-	-
8.1	Буровые работы	33 284 319	52,57	40 202 167	70,97	-	-
8.2	Другие геологоразведочные работы	682 565	1,08	2 631 159	4,64	-	-
8.3	Промысловые геофизические исследования и работы при ГРП	6 620 105	10,46	731 736	1,29	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2021 год.

№ п/п	Вид деятельности/работ	2021 год	Доля за 2021 год	2020 год	Доля за 2020 год	2019 год	Доля за 2019 год
8.4	Геофизические работы (поле)	10 825 591	17,10	300 604	0,53	-	-
9	Научно-технические услуги	38 735	0,06	808 990	1,43	-	-
10	Прочие работы, относящиеся к основному виду деятельности	274 857	0,43	96 362	0,16	43 947	0,46
	Итого	63 312 697	100	56 650 597	100	9 495 417	100

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Черепанов Всеволод Владимирович.

Ревизионная комиссия:

Полномочия указанной Ревизионной комиссии ООО «Газпром недра» досрочно прекращены решением участника от 24.09.2019 г. № 176.

В соответствии с п. 11.1 Устава ООО «Газпром недра» в новой редакции в Обществе ревизионная комиссия (ревизор) отсутствует.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

4 411 человек в 2021 году;

4 437 человек в 2020 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 2021 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2020 года № 575, и утверждена приказом Общества от 31 декабря 2020 года № 655-ПР.

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

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

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 на валютных счетах в банках, а также выраженные в иностранной валюте средства в расчетах (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 2021 года	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

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

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

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. Результаты исследований и разработок

В составе показателя «Результаты исследований и разработок» по строке 1120 бухгалтерского баланса отражаются расходы на завершённые НИОКР, результаты которых не подлежат правовой охране в соответствии с действующим законодательством или подлежат правовой охране, но не оформлены в установленном порядке, используемые для производственных либо управленческих нужд организации. Расходы на НИОКР подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд организации.

Указанные расходы списываются на затраты по производству продукции (работ, услуг) исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, установленного организацией самостоятельно, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет, путем уменьшения их первоначальной стоимости линейным способом. Также в составе показателя отражаются затраты на незавершённые НИОКР, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы.

Затраты по НИОКР, не давшие положительного результата, списываются на прочие расходы отчетного периода.

Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не производится.

10. Нематериальные поисковые активы

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся затраты на геологическую информацию.

Под объектом нематериальных поисковых активов понимается результат (отчет), имеющий самостоятельное значение, в котором обобщаются результаты проведенных геологических исследований определенных лицензионных участков недр.

11. Материальные поисковые активы

К поисковым затратам, признаваемым в стоимости материальных поисковых активов, относятся: затраты на бурение поисково-оценочных, разведочных и опережающих эксплуатационных скважин (пробуренных на стадии разведочных работ до подтверждения коммерческой целесообразности добычи) в разрезе месторождений (участков).

Под объектом учета материальных поисковых активов признаются скважины.

12. 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. Переоценка не производится.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 года – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств¹ приведены ниже.

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

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Здания	7 – 25
Сооружения	6 – 25
Машины и оборудование	2 – 7
Транспортные средства	3 – 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 – 7 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 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, в соответствии с данными, полученными от арендодателя.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации и отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Вложения во внеоборотные активы

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

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

13. 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 финансовым вложениям является отдельный вклад в уставный капитал.

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

14. 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. 16);

15. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка 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).

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

В составе запасов учитываются в том числе предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 (двенадцати) месяцев. В порядке, аналогичном правилам учета запасов, учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу (за исключением объектов недвижимого имущества и оружия), а также предметы со сроком использования, превышающим 12 (двенадцать) месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода). Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно.

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

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

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

16. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи за производственные лицензии и сертификаты, платежи за право использования 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. 14).

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

17. Дебиторская задолженность

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

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

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

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

18. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов) по cash-pooling;
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам
- оплата и возврат переплаты по налогу на прибыль при расчетах с ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков.

В составе прочих поступлений учитываются следующие платежи:

- авансы, полученные от покупателей, заказчиков;

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

- косвенные налоги по текущей деятельности;
- поступления по операциям cash-pooling;
- от продажи иного имущества;
- прочее.

В составе прочих выплат по текущей деятельности учитываются следующие платежи:

- отчисления в государственные внебюджетные фонды;
- прочие налоги (кроме налога на прибыль организации и косвенных налогов);
- платежи в страховые организации по договорам страхования;
- на выдачу подотчетных сумм;
- выплаты по операциям cash-pooling;
- на выдачу авансов;
- платежи по агентским договорам;
- перечисления по исполнительным листам;
- прочее.

19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 15% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный капитал устанавливается по решению Общего собрания участников.

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

20. 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.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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

21. 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. В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 20 августа 2021 года № 354 Перечень участников КГН дополнен и составил 68 участников.

Общество является участником КГН с 1 января 2012 года.

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

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 по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

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

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

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».

22. Признание доходов

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств и иных активов;
- положительные курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам;
- доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам;
- неиспользованные суммы оценочных обязательств (избыточность сумм);
- доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прочие доходы.

23. 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:

- отрицательные курсовые разницы по имуществу и обязательствам;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов;
- расходы социального характера;
- расходы на благотворительность, финансовую и спонсорскую помощь;

- расходы, связанные со списанием ТМЦ;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прочие расходы.

24. Учет договоров строительного подряда

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату:

(далее указать метод, используемый Обществом)

- по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору, методом экспертной оценки.

Доходы Общества, не связанные непосредственно с исполнением договора и возникающие в результате нецелевого использования активов (например, продажи Обществом излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора), в выручку по договору не включаются и учитываются как прочие доходы.

Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения.

Косвенные расходы распределяются между договорами пропорционально величине прямых расходов.

В бухгалтерском учете непредъявленная к оплате начисленная выручка учитывается на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

При передаче результата работ в целом по договору, либо по определенному этим же договором этапу и переходе риска повреждения или гибели по этому этапу, либо по договору в целом, подрядчик отражает реализацию работ в регистрах бухгалтерского учета и для целей налогообложения, а заказчик принимает себе на баланс затраты.

Расходы по договорам строительного подряда, понесенные Обществом за период с начала исполнения договора до его завершения, учитываются на забалансовом счете 046 «Расходы по договорам строительного подряда, понесенные за период с начала исполнения договора» в разрезе контрагентов и договоров.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (без НДС) в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, по строке 1234 «Прочие дебиторы» и в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, по строке 1239 «Прочие дебиторы».

25. Изменения в учетной политике

Изменения в ученой политике на 2021 год.

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 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

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

признании, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

III. Раскрытие существенных показателей

26. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом. В составе нематериальных активов числятся объекты с полностью погашенной стоимостью:

на 31 декабря 2021 года 62 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года 113 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года 98 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование объекта	Первоначальная стоимость
Автоматизированная Программная Система трехмерной визуализации 3DGeoMchView (2016614857)	2
Патент "Геофизический груз" №2307929	2
Патент "Скважинный спектральный шумомер" № 162515	4
Патент "Способ контроля эффективности кислотной обработки продуктивного пласта" №2347901	2
Патент "Способ обнаружения техногенных скоплений газа в надпродуктивных отложениях" №2339979	2
Патент "Способ отпределения компонентного состава пород хемогенных отложений" № 2572223	7
Патент "Способ повышения устойчивости горных пород в прискваженной зоне" №2341638	2
Патент "Устройство для калибровки аппаратуры нейтронного каротажа" № 164687	4
Патент "Устройство для сопряжения и взаим-ия геофиз. аппаратуры с персонал. компьютером" № 160174	4
Патент на полезн. модель "Устройство для калибровки аппаратуры электромагнитной дефектоскопии" №128348	3
Патент "Сп-б дифф-го опред-я негерметичности пакера или циркуляцион-го клапана в газ-ых скв." №2365749	2
Патент "Способ магнит. дефектоскопии и измерит. устройство для его осуществления" №2319955	1
Патент "Способ снижения напряжений в околоскважинном пространстве" №2321739	1
Патент "Устройство для калибровки геофизической аппаратуры" Патент " №132220	4
Патент "Устройство для калибровки сканирующей геофизической аппаратуры" №132221	3
Патент "Устройство для калибровки скваженного акустического телевизора" №140997	4

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование объекта	Первоначальная стоимость
Свидетельство "Программа оценки дефектов цементирования скважин (Stream) "	4
Свидетельство "Программа расчета геометрических параметров повреждений эксплуатационных колонн"	5
Свидетельство о государственной регистрации программа ЭВМ № 2015663504	5
Итого	62

Указанные объекты не списаны с бухгалтерского учета, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

Информация о первоначальной стоимости объектов интеллектуальной собственности (исключительных правах на результаты интеллектуальной собственности), созданных самой организацией, а также сумме накопленной амортизации по указанным объектам приведена ниже.

тыс. руб.

Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	Отчетная дата	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
		на 31.12.2021 г.	457
	на 31.12.2020 г.	506	(325)
	на 31.12.2019 г.	550	(326)

27. Поисковые активы

Информация по разделу «Поисковые активы» дополняется таблицами 9 «Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка материальных поисковых активов

Переоценка нематериальных и материальных поисковых активов по состоянию на 31 декабря 2021 года не проводилась, так как указанные активы приняты к учету в 2021 году.

28. 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 пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

- в 2021 году 2 659 236 тыс. руб.
- в 2020 году 2 595 425 тыс. руб.
- в 2019 году 253 548 тыс. руб.

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

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

в 2021 году 3 841 871 тыс. руб.
в 2020 году 1 671 641 тыс. руб.
в 2019 году 83 268 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Общество передало в пользование (в основном дочерним обществам) по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2021 году 1 153 тыс. руб.
в 2020 году 375 тыс. руб.
в 2019 году 972 тыс. руб.

29. 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:

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Незавершенное строительство	86 414	91 059	80 766
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	157 445	221 429	570 217
Объекты, не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства			-
Оборудование к установке			-
Итого	243 859	312 488	650 983

30. 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 41.

Данные по статьям «Инвестиции в дочерние организации» (строка 1171), «Инвестиции в зависимые организации» (строка 1172) бухгалтерского баланса приведены по первоначальной стоимости. В отчетном году резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
 отчетности за 2021 год.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения, по которым рыночная стоимость не определяется:

Виды финансовых вложений	тыс. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
	Балансовая стоимость финансовых вложений	Балансовая стоимость финансовых вложений	Балансовая стоимость финансовых вложений
1. Инвестиции в дочерние общества	1 275	1 275	1 275
2. Инвестиции в зависимые общества	955	905	905
Итого	2 230	2 180	2 180

31. Запасы

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

Данные по статье «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» (строка 1211) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под снижение стоимости запасов.

На 31 декабря 2021 года Обществом был создан резерв под снижение стоимости запасов в размере:

на 31 декабря 2021 года	9 745 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	9 819 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	6 454 тыс. руб.

32. Расходы будущих периодов

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

Наименование вида расходов	тыс. руб.					
	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	133 619	85 609	112 680	71 541	4 800	8 938
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	4 614	2 980	8 174	1 513	6 929	1 274
Услуги по хранению и обработке материалов		35 543		20 363		
Итого	138 233	124 132	120 854	93 417	11 729	10 212

33. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

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

на 31 декабря 2021 года	7 495 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	6 055 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	107 тыс. руб.

При осуществлении собственного строительства суммы налога, предъявленные Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения строительно-монтажных работ, а также суммы налога, предъявленные Обществу в течение 2021 года при приобретении объектов основных средств и объектов незавершенного капитального строительства, составляют:

на 31 декабря 2021 года	15 360 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	58 415 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	106 734 тыс. руб.

34. Дебиторская задолженность

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

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде, за исключением операций по кэш пулингу (cash pooling), которые отражены в таблице свернуто.

Краткосрочная дебиторская задолженность по строке 1235 показана на 31 декабря 2021 года за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 85 604 тыс. руб., на 31 декабря 2020 года в размере 116 710 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2019 года в размере 99 621 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков по строке 1236 «Покупатели и заказчики» показана за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 68 426 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021 года, в размере 99 751 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года, в размере 79 399 тыс. руб. на 31 декабря 2019 года.

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 по строке 1238 «Авансы выданные», составляет:

на 31 декабря 2021 года	417 225 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	61 254 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	38 241 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Сумма авансов по строке 1238 «Авансы выданные» показана за минусом:

суммы налога на добавленную стоимость, принятой к вычету:

на 31 декабря 2021 года	4 871 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	4 904 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	440 тыс. руб.

резерва сомнительных долгов по авансам выданным:

на 31 декабря 2021 года	58 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	83 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	61 тыс. руб.

Сумма авансов, уплаченных Обществом в связи с приобретением запасов, отражаемая в строке 1238 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2021 года	45 826 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	23 509 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	24 607 тыс. руб.

Сумма авансов, уплаченных Обществом в связи с приобретением запасов, отражаемая в строке 1238 бухгалтерского баланса, показана за минусом:

суммы налога на добавленную стоимость, принятой к вычету:

на 31 декабря 2021 года	4 525 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	717 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	154 тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1239 «Прочие дебиторы» учитывается задолженность по договору беспроцентного займа № 1 от 13.02.2015, предоставленного ПАО «Газпром» и влияющего на ускорение расчетов Общества со сторонними контрагентами и дочерними обществами Группы Газпром.

Сумма прочей дебиторской задолженности по строке 1239 «Прочие дебиторы» показана за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 17 120 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021 года, в размере 16 876 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года, в размере 20 161 тыс. руб. на 31 декабря 2019 года.

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

Вид задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Беспроцентный займ (cash-pooling)	2 178 109	1 745 269	2 657 321
Не предъявленная к оплате начисленная выручка	325 598	4 146 053	20 219
Расчеты по имущественному и личному страхованию	168 220	68 866	12 852
Переплата по налогам и сборам	8 857	9 025	10 379
Переплата по страховым взносам	7 123	25 426	15 245
Прочее	45 879	44 657	37 506
Итого	2 733 786	6 039 296	2 753 522

тыс. руб.

60

35. Капитал и резервы

Уставный капитал

В течение 2020 года величина уставного капитала не менялась и составила на 31 декабря 2021 года 1 475 110 тыс. руб.

Величина уставного капитала составила:

на 31 декабря 2020 года 1 475 110 тыс. руб.,

на 31 декабря 2019 года 1 475 110 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 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 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Вклад участника в имущество Общества	8 181 006	8 181 006	8 181 006
Переоценка активов и обязательств, касающихся ведения деятельности за пределами РФ	-	(1 768)	(1 795)
Итого	8 181 006	8 179 238	8 179 211

тыс. руб.

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала в размере 15% от величины уставного капитала Общества. В течение 2021 года величина резервного фонда не менялась. По состоянию на 31 декабря 2021 года величина резервного капитала составила 3,93% от величины уставного капитала.

Величина резервного капитала составила:

на 31 декабря 2021 года 58 011 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 года 58 011 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 58 011 тыс. руб.

Согласно Решению единственного участника по итогам работы Общества за истекший год был начислен доход, подлежащий выплате участнику:

за 2020 год 0 тыс. руб.

за 2020 год 0 тыс. руб.

за 2019 год 19 099 тыс. руб.

36. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2021 году и 2020 году не осуществлялось.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

В составе прочих поступлений по текущей деятельности в форме Отчета о движении денежных средств учтены следующие платежи:

тыс. руб.

№ строки	Прочие поступления	2021 год	2020 год
4119	от продажи иного имущества	322 484	149 816
	косвенные налоги по текущей деятельности	291 726	1 122 261
	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	322 600	1 491 938
	поступления по операциям cash-pooling	-	912 052
	прочие	424 588	135 079
	Итого		1 361 398

В составе прочих выплат по текущей деятельности в форме Отчета о движении денежных средств учтены следующие платежи:

тыс. руб.

№ строки	Прочие выплаты	2021 год	2020 год
4129	отчисления по страховым взносам	(1 807 604)	(1 723 717)
	перечисление в страховые организации по договорам страхования	(1 094 073)	(552 371)
	прочие налоги (кроме налога на прибыль организации и косвенных налогов)	(902 350)	(850 887)
	выплаты по операциям cash-pooling	(432 840)	
	на выдачу авансов	(352 829)	(56 851)
	оплата по агентским договорам	(160 985)	(91 069)
	на выдачу подотчетных сумм	(131 028)	(134 667)
	перечисления по исполнительным листам	(76 139)	(64 562)
	прочие выплаты	(472 785)	(258 406)
	Итого		(5 430 633)

Информация о существующих на отчетную дату возможностях привлечь дополнительные денежные средства

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Денежные средства, которые могут быть дополнительно получены Обществом в рамках внутригруппового финансирования	5 000 000	5 000 000	5 000 000

В 2015 году Обществом заключен договор займа с ПАО «Газпром» в рамках внутригруппового финансирования.

37. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Информация по разделу «Информация, связанная с полученными обеспечениями», представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 2021 год следующие показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2021 год	За 2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	118 770	(186 268)
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	118 770	(186 268)
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(23 754)	37 254
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	(23 754)	37 254
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(56 710)	(54 184)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль	(80 464)	(16 930)
4.1	Текущий налог на прибыль	(144 164)	3 312
4.2	Отложенный налог на прибыль	63 480	(20 242)
4.2.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) отложенных налоговых обязательств в отчетном периоде	63 480	(20 242)
4.3	Налог на прибыль прошлых лет	220	-

тыс. руб.

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 2021 года	141 304 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	449 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года	55 197 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2021 года	426 601 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года	1 492 016 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

на 31 декабря 2019 года 737 тыс. руб.

года

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

на 31 декабря 2021 года 85 320 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 года 298 402 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 147 тыс. руб.

40. 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	2021 год	2020 год
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	2 877 724	2 433 292
Страховые взносы	687 437	569 784
Расходы по аренде основных средств	238 088	343 239
Амортизация основных средств и НМА	32 610	107 808
Сырье и материалы	74 417	102 981
Командировочные расходы	70 228	32 624
Услуги стороннего транспорта	52 913	19 573
Расходы в связи с ограничительными мерами, связанными с пандемией COVID-19	34 481	52 569
Расходы на страхование добровольное	40 025	22 301
Обязательное страхование от несчастных случаев	23 428	23 940
Налоги, сборы и прочие обязательные платежи	10 357	9 821
Расходы на энергию	6 845	6 178
Иные управленческие расходы	242 647	154 030
Итого управленческие расходы	4 391 200	3 878 140

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2021 году 6,94 %

в 2020 году 6,89 %

41. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы и расходы от продажи материалов	515 184	(504 519)	280 410	(277 446)
Курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам	149 593	(174 558)	115 079	(395 633)
Продажа иных активов	57 726	(51 802)	9 565	(9 114)
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	45 382	(15 540)	19 947	(47 143)
Доходы и расходы от предоставления во временное пользование своих активов	15 615	(3 642)	4 431	(2 684)

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы и расходы от продажи основных средств	12 015	(2 999)	6 138	(455)
Изменение (сторно) резерва под обесценение ТМЦ	8 247	(8 173)	3 490	(6 781)
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	6 026	(7 503)	1 689	(7 521)
Начисление (сторно) по оценочным обязательствам	5 827	-	9 041	-
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году	5 776	(43 583)	434	(23 207)
Доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации	1 875	-	1 638	X
Расходы социального характера	X	(119 871)	X	(102 545)
Расходы на благотворительную деятельность	-	(25 543)	-	(28 719)
Расходы по списанию ТМЦ	-	(16 802)	-	(16 669)
Услуги кредитных организаций	-	(3 156)	-	(4 155)
НДС не возмещаемый из бюджета	-	(1 368)	-	(748)
Налоги, в т.ч.	X	(1 102)	X	(1 028)
Иные налоги и сборы	-	(1 102)	-	(1 028)
Курсовые разницы по валютным счетам	-	-	302	(304)
Расходы в связи с ограничительными мерами, связанными с пандемией COVID-19	-	(21)	-	(24 704)
Прочие	18 394	(86 823)	21 720	(69 372)
Итого прочие доходы/расходы	841 660	(1 067 005)	473 884	(1 018 228)

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2021 и 2020 годы соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

ООО «Газпром недра» входит в состав членов некоммерческого партнерства организаций газовой промышленности «Газпром в Оренбуржье». В соответствии с отдельными решениями органов управления Партнерства, на членов партнерства возлагаются дополнительные финансовые обязательства, направленные на осуществление уставных целей Партнерства, в связи с чем, ООО «Газпром недра» осуществляет ежегодные платежи, которые отображаются в составе прочих расходов:

в 2021 году 338 тыс. руб.
в 2020 году 267 тыс. руб.
в 2019 году 338 тыс. руб.

65

42. 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.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Таблица 1. Крупнейшие дочерние организации ООО «Газпром недра»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2021, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2021, %	Сумма вложений на 31.12.2020, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2020, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2021, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2021 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2020 год, тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ООО «Газпром недра развитие»	1 275	51	1 275	51	Россия, Московская область, г. Раменское	Геологоразведочные, геофизические, геохимические работы в области изучения недр	1 319	(330)	-

67

Таблица 2. Крупнейшие зависимые организации ООО «Газпром недра»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2021, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2021, %	Сумма вложений на 31.12.2020, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2020, %	Место нахождения	Основной вид деятельности и	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
1	«ГОФСКО Газпром георесурс»	905	29	905	29	Кувейт	Бурение и обслуживание нефтяных скважин	5 127	(122)	-
№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2021, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2021, %	Сумма вложений на 31.12.2020, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2020, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2021, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2021 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2020 год, тыс. руб.
2	ООО «Газпром недра Тамбей»	50	50	-	-	ЯНАО, г. Новый Уренгой	Добыча природного газа и газового конденсата	-	-	-

Общество является участником компании Gofscо Gazprom georesurs for Drilling and Maintenance of Oil and Non-Oil Wells Company – WLL (далее – Gofscо Gazprom georesurs), зарегистрированной в Государстве Кувейт. Общество владеет долей в размере 29% уставного капитала Gofscо Gazprom georesurs. Размер доли владения (29% уставного капитала) не позволяет Обществу оказывать влияние на операционную деятельность Gofscо Gazprom georesurs.

Обществом были предприняты все возможные действия для получения подписанной отчетности Gofscо Gazprom georesurs за 2020 год. По состоянию на дату подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Газпром недра» указанная отчетность в Общество не представлена.

В течение 2021 года произошли следующие изменения долей участия в зависимых организациях:

- Образовано Общество с ограниченной отчетностью «Газпром добыча Тамбей», зарегистрировано 02 ноября 2021 года ОГРН 1218900002870. Размер доли владения ООО «Газпром недра» составляет 50% уставного капитала.

88

43. 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 геофизические, геологоразведочные, геотехнологические и сейсморазведочные работы в области изучения недр, а также оказывало услуги эксплуатационного бурения следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб.	
		Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2021 год	2020 год
Астора ГмбХ	Геофизические, геолого--технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	-	21 856
	Промыслово-геофизические исследования и работы	-	21 856
ООО «АЧИМ ДЕВЕЛОПМЕНТ»	Геофизические, геолого--технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	474 006	-
	Геолого-технологические исследования	122 231	-
	Промыслово-геофизические работы	351 775	-
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности, в т.ч.	2 919	-
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	2 919	-

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2021 год	2020 год
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	18 739	-
	Геологическое задание	18 105	-
	Специальные работы	634	
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	3 358	564
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	388	564
	Тематико-аналитические работы	2 970	-
	Научно-технические услуги	-	53 415
ООО «Газпром геотехнологии»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	21 294	16 473
	Промыслово-геофизические исследования и работы	21 294	16 473
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности, в т.ч.	18	52
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	18	52
ООО «Газпром добыча Астрахань»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	1 780 624	470 955
	Промыслово-геофизические исследования и работы	139 988	113 061
	Геолого-технологические исследования	10 854	1 390
	Геологоразведочные работы	1 626 619	215 383
	Специальные работы	3 163	141 121
ООО «Газпром добыча Краснодар»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	497 380	359 089
	Промыслово-геофизические исследования и работы	64 994	64 372
	Геолого-технологические исследования	6 397	7 963
	Геологоразведочные работы	425 989	286 754
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	830	738
	Тематико-аналитические работы	830	738
	Научно-технические услуги	-	7 220

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2021 год	2020 год
ООО «Газпром добыча Надым»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	3 508 896	2 579 747
	Промыслово-геофизические исследования и работы	506 109	608 489
	Геолого-технологические исследования	-	12 025
	Сейсморазведочные работы	-	1 289 272
	Геологоразведочные работы	2 703 235	438 000
	Специальные работы	299 552	231 961
	Научно-технические услуги	2 272	212 652
ООО «Газпром добыча Ноябрьск»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	3 568 247	1 990 822
	Промыслово-геофизические исследования и работы	375 516	299 237
	Геолого-технологические исследования	-	-
	Специальные работы	44 777	3 521
	Геологоразведочные работы	3 147 954	1 688 064
	Научно-технические услуги	-	65 296
ООО «Газпром добыча Оренбург»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	318 547	292 701
	Промыслово-геофизические исследования и работы	197 082	179 877
	Геолого-технологические исследования	21 037	18 553
	Специальные работы	72 872	93 548
	Геологоразведочные работы	27 556	723
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности, в т.ч.	858	121
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	858	121
	Научно-технические услуги	-	2 947
ООО «Газпром добыча Уренгой»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	720 729	1 128 043
	Промыслово-геофизические исследования и работы	433 614	478 233
	Геолого-технологические исследования	-	10 047
	Специальные работы	-	2 009
	Геологоразведочные работы	287 115	637 754

41

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2021 год	2020 год
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	5 457	5 457
	Тематико-аналитические работы	5 457	5 457
	Научно-технические услуги	541	118 798
ООО «Газпром добыча Ямбург»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	304 662	297 794
	Промыслово-геофизические исследования и работы	287 313	283 505
	Геолого-технологические исследования	-	5 454
	Геологоразведочные работы	17 349	8 835
	Специальные работы		-
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	5 703	6 571
	Тематико-аналитические работы	5 703	6 571
	Научно-технические услуги	-	182 565
ПАО «Газпром»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	45 303 717	41 498 713
	Промыслово-геофизические исследования и работы	2 142 248	1 596 849
	Геолого-технологические исследования	1 362 456	577 308
	Геологоразведочные работы	41 584 899	39 239 717
	Специальные работы	214 114	84 839
	Эксплуатационное бурение (раздельный сервис)	1 476 196	1 452 715
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	2	1
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	2	1
	Научно-технические услуги	17 259	55 767
ООО «Газпром подземремонт Уренгой»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	96 453	51 597
	Промыслово-геофизические исследования и работы	91 825	51 597
	Геолого-технологические исследования	4 002	-

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2021 год	2020 год
	Специальные работы	626	-
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	93	2 489
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	93	2 489
ООО «Газпром переработка»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	6070	5 191
	Промыслово-геофизические исследования и работы	6 070	3 413
	Специальные работы	-	1 778
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	-	500
	Подпочвенная газовая съемка	-	500
ООО «Газпром ПХГ»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	1 221 581	995 927
	Промыслово-геофизические исследования и работы	68 447	76 326
	Геологоразведочные работы	1 153 134	919 601
	Специальные работы		-
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	18 411	339
	Гидрохимические исследования скважин	17 421	339
	Тематико-аналитические работы	990	-
ООО «Газпром трансгаз Ставрополь»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	-	13 287
	Промыслово-геофизические исследования и работы	-	13 287
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	13 534	13 985
	Промыслово-геофизические исследования и работы	13 534	13 985

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2021 год	2020 год
ООО «Газпромнефть-ННГГФ»	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	328	-
	Производство и ремонт производственного оборудования и аппаратуры	328	-
ОАО «Севернефтегазпром»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	612 638	563 253
	Промыслово-геофизические исследования и работы	525 975	490 530
	Геолого-технологические исследования	86 663	72 723
	Научно-технические услуги	-	15 813
АО «Газпром добыча Томск»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	7 891	14 958
	Промыслово-геофизические исследования и работы	7 891	13 566
	Геолого-технологические исследования	-	1 392
	Научно-технические услуги	-	11 696
АО «Газпром закупки»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	1 478	4 514
	Геологоразведочные работы	1 478	4 514
	Научно-технические услуги	-	121
ООО «Газпром инвест»	Геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	-	1 702 134
	Специальные работы	-	1 702 134
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	184 442	-
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	184 442	-
ООО «Газпром проектирование»	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	12	33
	Прочие виды работ, относящиеся к основной деятельности	12	33
	Научно-технические услуги	10 259	13 297
Итого		60 205 444	54 230 206

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

В отчетном году Обществу оказали услуги по поставке товарно-материальных ценностей, по предоставлению электрической и тепловой энергии, предоставили имущество в аренду, оказали услуги по предоставлению связи и интернета, транспортные услуги, услуги в области образования, проводили геологоразведочные работы, включая: промыслово-геофизические исследования, ликвидацию и консервацию скважин, услуги по изучению недр, хранение керна, оформление проектной документации и иные работы/услуги следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
	2021 год	2020 год
ООО «Газпром флот»	5 158 640	-
ООО «Газпромнефть Марин Бункер»	1 027 841	366 205
ООО «Газпромнефть-Снабжение»	473 468	-
ООО «Газпром авиа»	433 212	229 150
ЗАО «Росшельф»	389 170	400 918
ПАО «Газпром»	337 902	399 490
ООО «Газпром комплектация»	224 719	67 707
ООО «Газпром подземремонт Уренгой»	222 426	354 031
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	195 167	248 019
ООО «Газпром инвест»	175 483	201 645
ООО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегазгеофизика»	120 687	-
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	98 677	59 753
ООО «Газпром газобезопасность»	88 357	92 509
ООО «Газпром добыча Ямбург»	53 326	-
ООО «Газпром добыча Надым»	50 982	54 422
ООО «Газпром телеком»	33 713	-
АО «Газпром закупки»	33 125	-
ООО «Газпром добыча Уренгой»	30 058	-
ООО «Газпром геологоразведка»	28 642	1 760 341
ООО «Газпром энерго»	27 085	-
АО «Газпром космические системы»	24 968	-
ООО «Газпром проектирование»	19 947	116 465
Прочие	28 625	219 511
Итого	9 276 220	4 570 166

* ООО «АЧИМ ДЕВЕЛОПМЕНТ» вошло в состав Группы Газпром в 2021 году.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Дебиторская 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 в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
ПАО «Газпром»	14 217 496	15 222 076	3 003 884
ООО «Газпром добыча Ноябрьск»	1 202 701	1 016 519	163 944
ООО «Газпром ПХГ»	681 403	249 182	58 805
ООО «Газпром добыча Надым»	510 666	910 658	149 354
ООО «Газпром флот»	426 120	-	-
ООО «Газпром добыча Уренгой»	373 184	455 402	254 769
ООО «АЧИМ ДЕВЕЛОПМЕНТ»	173 143	-	-
ООО «Севернефтегазпром»	168 834	225 198	25 712

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
ООО «Газпром добыча Краснодар»	125 615	68 318	28 865
ООО «Газпром добыча Ямбург»	113 193	131 988	204 586
ООО «Газпром добыча Оренбург»	111 895	67 333	128 599
ООО «Газпром инвест»	103 395	604 955	-
ООО «Газпром добыча Астрахань»	88 857	123 918	135 420
ООО «Газпром подземремонт Уренгой»	82 960	45 198	12 722
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	49 962	65 153	1 429
ООО «Газпром геотехнологии»	25 063	28 331	8 536
ООО «Газпром проектирование»	974	15 832	-
ООО «Газпром геологоразведка»	577	15 900	456 672
Прочие	28 550	25 383	21 785
Итого	18 484 588	19 271 344	4 655 082

В 2021 году дебиторская задолженность по операциям с организациями Группы Газпром, по которым срок исковой давности истек, а также иные долги нереальные к взысканию, не списывались.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
ПАО «Газпром»	992 667	1 597 564	86 949
ООО «Газпромнефть Марин Бункер»	539 478	-	-
ООО «Газпром геологоразведка»	418 294	1 108 076	217 584
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	243 989	172 814	2 217
ООО «Газпром комплектация»	163 891	105 081	-
ООО «Газпром подземремонт Уренгой»	147 469	147 000	35 756
ООО «Газпром инвест»	140 028	232 037	-
ООО Газпромнефть-Ноябрьскнефтегазгеофизика»	131 681	-	-
ООО «Газпромнефть-Снабжение»	91 445	-	-
ООО «Газпром авиа»	80 153	108 624	6 469
ООО «Газпром флот»	63 248	-	-
ЗАО «Росшельф»	37 292	272 002	-
АО «Газпром закупки»	31 469	11 107	4 167
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	10 701	-	-
ООО «Газпром газобезопасность»	7 638	35 585	3 667
ООО «Газпром телеком»	8 745	10 820	-
Прочие	15 522	74 890	35 796
Итого	3 123 710	3 875 600	392 605

Задолженность по беспроцентному займу, отраженная по строке 1239 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса составила:

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2021 год.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев (стр. 1239)		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
ПАО «Газпром»	2 178 109	1 745 269	2 657 321
Итого	2 178 109	1 745 269	2 657 321

Сумма беспроцентного займа, выданного ПАО «Газпром», составила:

в 2021 году 26 649 516 тыс. руб.

в 2020 году 17 865 693 тыс. руб.

в 2019 году 7 583 524 тыс. руб.

Сумма беспроцентного займа, возвращенного ПАО «Газпром», составила:

в 2021 году 26 216 676 тыс. руб.

в 2020 году 18 777 745 тыс. руб.

в 2019 году 7 590 670 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

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

тыс. руб.

№	Название строки	За 2021 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	За 2020 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	64 050 235	61 730 635	42 421 665	46 724 425	42 696 685	31 865 502
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	62 672 008	61 051 411	41 799 388	41 246 540	38 848 798	29 716 551
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	16 829	11 468	0	5 829	1 292	0
4119	прочие поступления в т.ч.:	1 361 398	667 756	154 504	3 811 146	2 185 685	2 148 951
	от продажи иного имущества	322 484	0	0	149 816	22	22
	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	322 600	319 876	278 719	1 491 938	1 220 634	1 220 306
	косвенные налоги по текущей деятельности	291 726	0	0	1 122 261	0	0
	прочие поступления	424 588	347 880	343 561	1 047 131	965 029	928 623
4120	Платежи – всего	(63 410 210)	(10 456 054)	(1 073 073)	(46 033 394)	(2 791 271)	(403 609)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(52 036 501)	(9 480 985)	(610 804)	(36 588 918)	(2 695 104)	(344 196)
4122	в связи с оплатой труда работников	(5 942 627)	-	-	(5 656 750)	-	-
4124	налога на прибыль организаций	(449)	(449)	(449)	(55 196)	(55 196)	(55 196)
4129	прочие платежи, в т.ч.:	(5 430 633)	(974 620)	(461 820)	(3 732 530)	(40 971)	(4 217)
	на выдачу авансов	(352 829)	(324 529)	(13 022)	(56 851)	(12 126)	(4 132)
	на оплату страховых взносов	(1 807 604)	-	-	(1 723 717)	-	-
	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	(902 350)	-	-	(850 887)	-	-
	прочие выплаты	(2 351 780)	(650 091)	(448 798)	(1 087 162)	(28 845)	(85)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	640 025	51 274 581	41 348 592	691 031	39 905 414	31 461 893
	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления – всего	10 277	-	-	5 735	-	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	10 265	-	-	5 735	-	-

85

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№	Название строки	За 2021 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основному у, дочерним и зависимым организациям*	За 2020 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
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	12	-	-	-	-	-
4220	Платежи – всего	(650 178)	(36)	-	(677 807)	(136 639)	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(560 552)	(36)	-	(601 055)	(136 639)	-
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия):	(50)					
4229	прочие платежи**	(89 576)	-	-	(76 752)	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(639 901)	(36)	-	(672 072)	(136 639)	-
	Денежные потоки от финансовых операций						
4320	Платежи – всего	-	-	-	(19 099)	(19 099)	(19 099)
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-	-	(19 099)	(19 099)	(19 099)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-	-	-	(19 099)	(19 099)	(19 099)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	124	51 274 545	41 348 592	(140)	39 749 676	31 442 794
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	118	-	-	263	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	242			118		
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	(5)	-	-

67

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2021 год.

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид отношений
1	АО «Автоколонна № 1825»	Прочая связанная сторона
2	ООО «Газонефтепродукт сеть» (ранее ООО «Газэнергосеть розница»)	Прочая связанная сторона
3	АО «Газпроектинжиниринг»	Прочая связанная сторона
4	ООО «Газпром 335»	Прочая связанная сторона
5	АО «Газпром газораспределение Тверь»	Прочая связанная сторона
6	АО «Газпром диагностика»	Прочая связанная сторона
7	ООО «Газпром добыча Иркутск»	Прочая связанная сторона
8	ООО «Газпром добыча Кузнецк»	Прочая связанная сторона
9	ООО «Газпром межрегионгаз Рязань»	Прочая связанная сторона
10	ООО «Газпром межрегионгаз Саратов»	Прочая связанная сторона
11	ООО «Газпром межрегионгаз Север»	Прочая связанная сторона
12	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Прочая связанная сторона
13	ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»	Прочая связанная сторона
14	ООО «Газпром охрана ЧОП»	Прочая связанная сторона
15	ООО «Газпром персонал»	Прочая связанная сторона
16	АО «Газпром промгаз»	Прочая связанная сторона
17	АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	Прочая связанная сторона
18	АО «НПФ ГАЗФОНД»	Прочая связанная сторона
19	ООО «Запсибгазторг»	Прочая связанная сторона
20	АО «Изобильненскрайгаз»	Прочая связанная сторона
21	ООО «Красноярскагазпром нефтегазпроект»	Прочая связанная сторона
22	ООО «Межрегионгаз Технологии»	Прочая связанная сторона
23	ООО «Наш городок»	Прочая связанная сторона
24	ООО «Озон»	Прочая связанная сторона
25	ООО «Оренбурггазпожсервис»	Прочая связанная сторона
26	ООО «Сервиснефтегаз»	Прочая связанная сторона
27	ООО «СервисЭнергоГаз»	Прочая связанная сторона
28	Банк ГПБ (АО)	Прочая связанная сторона
29	Олейник Роман Николаевич	Прочая связанная сторона
30	АО «СОГАЗ»	Прочая связанная сторона
31	ООО «ВолгоУралНИПИгаз»	Прочая связанная сторона
32	АО «Арктическая газовая компания»	Прочая связанная сторона
33	АО «Газстройпром»	Прочая связанная сторона
34	АО «СевКавНИПИгаз»	Прочая связанная сторона
35	ЧОУ ДПО Газпром корпоративный институт	Прочая связанная сторона
36	ООО «РусГазАльянс»	Прочая связанная сторона

В отчетном году Общество осуществляло операции по выполнению геофизических и иных видов работ, продаже материалов для прочих крупнейших связанных сторон.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Наименование продукции, работ, услуг	Выручка от продаж (без НДС)	
		2021 г.	2020 г.
АО «Газпром диагностика»	Геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	1 947 478	-
	Специальные работы	1 906 317	-

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Наименование продукции, работ, услуг	Выручка от продаж (без НДС)	
		2021 г.	2020 г.
	Промыслово-геофизические работы	41 161	
ООО «Газпром добыча Кузнецк»	Геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	417 611	391 565
	Промыслово-геофизические работы	-	2 169
	Геологоразведочные работы	417 611	389 396
АО «Газстройпром»	Реализация материалов	217 940	-
ООО «Газпром добыча Иркутск»	Геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	7 523	20 660
	Специальные работы	7 523	20 660
	Научно-технические услуги в т.ч.	-	4 999
	Научно-технические услуги	-	4 999
ООО «Газпроектинжиниринг»	Научно-технические услуги в т.ч.	7 073	6 365
	Научно-технические услуги	7 073	6 365
ООО «РусГазАльянс»	Геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	2 217	-
	Специальные работы	2 217	-
АО «Арктическая газовая компания»	Геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	562	64 580
	Промыслово-геофизические работы	-	56 376
	Геолого-технологические работы	562	8 204
ООО «ВолгоУралНИПИгаз»	Прочие работы в т.ч.	14	14
	Прочие виды работ, относящиеся к основному виду деятельности	14	14
ООО «Красноярскгазпром нефтепроект»	Геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	-	333
	Геологоразведочные работы	-	333
	Прочие работы в т.ч.	355	754
	Прочие виды работ относящиеся к основному виду деятельности	355	-

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Наименование продукции, работ, услуг	Выручка от продаж (без НДС)	
		2021 г.	2020 г.
	Методическое сопровождение и координация работ	-	754
АО «СевКавНИПИГаз»	Прочие работы в т.ч.	312	1 020
	Тематико-аналитические работы	312	1 020
ЗАО «Ачимгаз»	Геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	-	46 326
	Специальные работы	-	46 326
	Научно-технические услуги в т.ч.	-	19 012
	Научно-технические услуги	-	19 012
ООО «Газпромвьет»	Научно-технические услуги в т.ч.	-	9 968
	Научно-технические услуги	-	9 968
ООО «Ачим Девелопмент»*	Геологоразведочные, геофизические, геолого-технологические, сейсморазведочные и специальные работы, в т.ч.	-	31 887
	Промыслово-геофизические работы	-	24 971
	Геолого-технологические работы	-	6 916
	Научно-технические услуги, в т.ч.	-	13 802
	ПД и авторский надзор при строительстве	-	13 802
Итого		2 601 085	611 285

* ООО «Ачим Девелопмент» вошло в состав Группы Газпром в 2021 году.

В отчетном году Обществу были оказаны услуги по предоставлению имущества в аренду, услуги страхования и иные услуги производственного характера прочими связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Наименование продукции, работ, услуг	Стоимость полученных товаров, работ, услуг	
		2021 год	2020 год
АО «Газстройпром»	Услуги производственного характера	3 572 596	2 270 341
АО «СОГАЗ»	Услуги страхования	998 508	540 057
ООО «Красноярскгазпром нефтегазпроект»	Услуги производственного характера	310 190	390 682

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Наименование продукции, работ, услуг	Стоимость полученных товаров, работ, услуг	
		2021 год	2020 год
ООО «Сервиснефтегаз»	Услуги производственного характера	56 498	17 285
ООО «Газонефтепродукт сеть» (ранее_ООО «Газэнергосеть розница»)	Услуги производственного характера	33 591	32 708
АО «Газпром промгаз»	Услуги производственного характера	17 786	20 227
ООО «Газпром 335»	Услуги производственного характера	7 570	47
АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	Услуги производственного характера	6 538	5 622
ООО «ВолгоУралНИПИгаз»	Услуги производственного характера	6 196	2 165
ООО «Газпром Персонал»	Услуги производственного характера	4 624	4 422
ООО «Газпром ЕРЦ»	Услуги производственного характера	3 283	3 464
«Газпромбанк» (Акционерное общество)	Услуги производственного характера	3 073	3 980
АО «Газпроектинжиниринг»	Услуги производственного характера	2 965	-
Газпром корпоративный институт ЧОУ ДПО	Услуги производственного характера	2 874	-
ООО «СервисЭнергоГаз»	Услуги производственного характера	2 856	2 379
ООО «Газпром добыча Иркутск»	Услуги производственного характера	2 819	1 992
ЗАО «Автоколонна № 1825»	Услуги производственного характера	2 100	1 753
ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»	Услуги производственного характера	1 965	1 602
ООО «Межрегионгаз Технологии»	Услуги производственного характера	1 660	1 660

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Наименование продукции, работ, услуг	Стоимость полученных товаров, работ, услуг	
		2021 год	2020 год
ООО «Газпром межрегионгаз Саратов»	Услуги производственного характера	640	586
ООО «Оренбурггазпожсервис»	Услуги производственного характера	343	348
ООО «Запсибгазторг»	Услуги производственного характера	334	1 265
Некоммерческое партнерство организаций газовой промышленности «Газпром в Оренбуржье»	Услуги непромышленного характера	326	267
ООО ЧОП «Газпром охрана»	Услуги производственного характера	233	225
ООО «Наш городок»	Услуги производственного характера	220	192
Прочие	Услуги производственного характера	1 090	433
Итого		5 040 878	3 303 702

Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила: тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр.1235)		
	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
АО «Газпром диагностика»	1 487 340	-	-
АО «СОГАЗ»	145 850	50 378	2 729
ООО «Газпром добыча Кузнецк»	68 076	12 147	-
АО «Газстройпром»	39 175		
ООО «Ачим Девелопмент»*	-	39 215	-
ООО «Газпром добыча Иркутск»	-	16 150	-
АО «Арктическая газовая компания»	-	10 687	30 357
АО «Газпроектинжиниринг»	-	7 638	-
Прочие	2 232	3 787	1 759
Итого	1 742 673	140 002	34 845

* ООО «Ачим Девелопмент» вошло в состав Группы Газпром в 2021 году.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2021 год.

тыс. руб

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.1520)		
	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
ООО «Газстройпром»	543 382	1 019 292	-
ООО «Газпром добыча Кузнецк»	56 346	271 028	-
ООО «Красноярскагазпром нефтепроект»	107 077	164 915	-
ООО «Сервиснефтегаз»	67 798	15 829	-
ООО «ВолгоУралНИПИгаз»	7 435	-	-
ООО «Газпром промгаз»	7 064	8 383	-
АО «Газпроектинжиниринг»	3 558	106	-
ООО «ГНП сеть»	3 486	2 577-	4 338
Прочие	4 844	3 363	3 524
Итого	800 990	1 485 493	7 862

В 2020-2021 годах списания дебиторской задолженности по операциям с прочими связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, не было.

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:
тыс. руб.

Наименование строки	2021 год	2020 год
Поступило денежных средств, в том числе:	1 997 095	243 304
по текущей деятельности	1 997 095	243 304
Направлено денежных средств, в том числе:	(4 430 856)	(2 313 073)
по текущей деятельности	(4 430 856)	(2 313 073)

ООО «Газпром недра» перечислило в АО «НПФ Газфонд» следующие платежи:

 за 2021 год 0 тыс.руб.
 за 2020 год 0 тыс.руб.
 за 2019 год 77 335 тыс.руб.

В составе строки «Поступило денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг.

В составе строки «Направлено денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги.

44. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, заместителей генерального директора и главного бухгалтера.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Вознаграждение генеральному директору утверждается трудовым договором, дополнительными соглашениями к трудовому договору и Решением единственного участника ПАО «Газпром».

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается трудовыми договорами, дополнительными соглашениями к трудовым договорам и Приказами по Обществу.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, ежегодными оплачиваемыми отпусками и начисленными на них налогами и иными обязательными платежами в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

		тыс. руб.	
		2021 год	2020 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе:	409 112	293 546
2	краткосрочные вознаграждения;	409 112	293 546

45. 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 – 1 574 034 тыс. руб.

В соответствии с п. 8 ст. 22 Закона Российской Федерации от 21 февраля 1992 года № 2395-1 «О недрах», а также лицензионными соглашениями Общество обязано обеспечить приведение участков земли и других природных объектов, нарушенных при пользовании недрами, в состояние, пригодное для их дальнейшего использования.

Особенностью организации процесса пользования недрами является то, что основные средства, в отношении которых осуществляются природоохранные мероприятия, не принадлежат Обществу и не учитываются на его балансе, а расходы на указанные мероприятия в текущем и предшествующих отчетных периодах компенсировались собственником. В этой связи оценочное обязательство по демонтажу оборудования и восстановлению земель Обществом не создается.

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

46. Учет договоров строительного подряда

В 2020-2021 годах Общество в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда выполняло работы по строительству.

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
<i>По договорам, исполнявшимся в отчетном периоде (суммарно по всем договорам)</i>		
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам строительного подряда (способом «по мере готовности»)	24 617 580	30 307 802
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам строительного подряда (способом, отличным от способа «по мере готовности»)	20 655 187	12 934 663
Договор с ПАО «Газпром» Адм-37-2016-06/14/ГФ-50-11-2015А от 15.12.2015г. (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	120 538	369 010
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	9 219	(6 717)
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	4 532
Договор с ООО «Газпром бурение» Адм-61-2017-02/13/1067-АУ/16 от 01.01.2017г. (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	-	70 389
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	-	30 815
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	23 394
Договор с АО «Арктическая газовая компания» Адм-37-2018-02/13/1304/2018 от 02.02.2018 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	-	55 684
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	-	(26 130)

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	-
Договор с ПАО «Газпром» ПГР-2Ач_18-АС от 15.06.2018 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	-	12 507
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	-	(1 434)
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	-
Договор с АО «Газпром добыча Томск» Адм-592-2016-02/13/2857/16 от 15.11.2015 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	9 807	11 155
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	(1 916)	(1 814)
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	-
Договор с АО «Востсибнефтегаз» №КПФ Гео-96-18/3174318/1341Д от 22.10.2018 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	-	11 722
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	-	(1 349)
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	-
Договор с ООО «Газпром бурение» № 1237-УР/18 от 01.07.2018 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	74 382	88 496
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	7 373	(7 276)
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	130

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Договор с ООО «Газпром добыча Астрахань» № Адм-272-2018-02/13/552 от 17.10.2018 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	-	2 364
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	-	2 842
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	-
Договор с ПАО «Газпром» № 1843/19/Адм-393-2019-06-13 от 25.10.2019 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	481 924	355 647
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	136 183	181 143
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	7 233
Договор с ПАО «Газпром» N ГТР 12-15//P467/12 от 03.12.2012 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	21 399 894	12 166 999
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	1 762 279	3 470 314
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	4 083 790	1 258 353
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	21 286	701 036
Договор с ПАО «Газпром» № P303/12 от 02.07.2012 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	13 019 886	16 040 592
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	248 724	6 095 991
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	1 044 325	1 817 723
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	57 826	3 082 050
Договор с ПАО «Газпром» № P864/19 от 14.08.2020 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	1 362 158	1 321 950

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	283 087	275 629
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	5 219
Договор с ООО «Газпром добыча Ноябрьск» 1084318 от 01.01.2020 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	2 348 857	1 206 565
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	347 158	157 770
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	535 513	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	1 764	9 217
Договор с ООО «Газпром ПХГ» № P989/15/367/16 от 25.07.2016 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	569 076	589 500
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	119 793	63 512
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков		-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	3 759	12 482
Договор с ООО «Ачим Девелопмент» №АД-04/1-5-2020 от 18.11.2019. (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	304 731	-
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	92 546	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	24 116	-
Договор с ООО «Ачим Девелопмент» №АД-04/1-8-2021 от 01.04.2021. (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	97 086	-

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром недра»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	37 488	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	11 130	-
Договор с ПАО «Газпром» № 1842/19/Адм-392-2019-06/13 от 25.10.2019 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	868 252	-
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	(16 023)	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	103 522	-
Договор с ОАО «Севернефтегазпром» № СНГП №3.1/36-2020 от 03.12.2020 (незавершенный этап строительства)		
Общая сумма понесенных расходов	271 897	-
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	197 937	-
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	-	-
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков работы	-	-

В результате выведения из активной финансово-хозяйственной деятельности договоров ООО «Газпром геологоразведка» и передачи их с 01.01.2020 ООО «Газпром недра» в учете Общества с 2020 года работы собственными силами отражаются в составе прямых договоров с ПАО «Газпром» и дочерними обществами ПАО «Газпром».

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. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

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

48. Информация об инновациях и модернизации производства

Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также расходах, осуществляемых Обществом в рамках инновации и модернизации производства, в случае ее существенности приводится в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

49. События после отчетной даты

В феврале 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России.

Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Генеральный директор _____ /В.В. Черепанов/

Главный бухгалтер _____ /Л.А. Кержакова/

«14» марта 2022 года