

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Газпроектинжиниринг».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Газпроектинжиниринг» (ОГРН 1023601529533, 394007, г. Воронеж, Ленинский проспект, д. 119), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

АУДИТОР КИТОВЕРЕНКО
АНДРЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ
АТТЕСТАТ № 79-04-070
СМДАН 2.03.2020



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

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

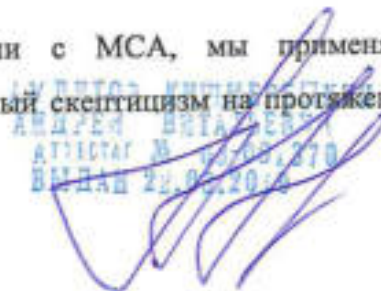
При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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


АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
АУДИТОР ВНЕШНИЙ
АТТЕСТАТ № 2008/270
ВЫДАН 21.02.2014

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

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

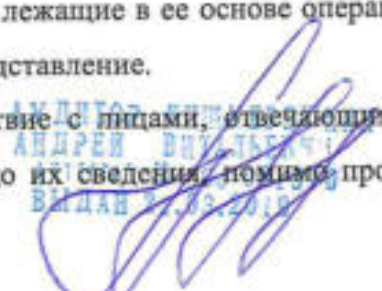
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего,

АНДРЕЙ ВИННИКОВ
ВЫДАН 27.03.2018



информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудитор ООО «Группа Финансы»

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «Группа Финансы» от 28.12.2020 № 40; квалификационный аттестат аудитора от 22 марта 2019 г. № 03-001370 выданный на неограниченный срок)

А.В. Кишмерешкин

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А,
этаж 1, помещение 4

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

«11» марта 2021 года

АУДИТОР КИШМЕРЕШКИН
АЛЕКСЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-001370
ВЫДАН 22.03.2019

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Акционерное общество "Газпроектинжиниринг" Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности _____ по _____
Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора _____ КВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/частная по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 394007, Воронежская обл, Воронеж г, проспект Ленинский, дом 119

Коды		
0710001		
31	12	2020
07609075		
3661001457		
71.12.1		
12267	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Группа Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

2312145943
1082312000110

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.1.2.1.3. п-9,26	Нематериальные активы	1110	1 052	898	898
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.2.2.2.3.2.4. п-10,27	Основные средства	1150	330 736	335 890	259 329
2.1. п-29	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	24
3.1.3.2. п-11,30	Финансовые вложения	1170	110	110	100
п-21,39	Отложенные налоговые активы	1180	15 553	5 552	10 869
п-12,31	Прочие внеоборотные активы	1190	13 509	17 740	33 861
	Итого по разделу I	1100	360 960	360 190	305 081
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.4.2. п-12,33	Запасы	1210	10 189	6 784	26 536
п-34	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 388	660	318
5.1.5.2. п-16,35	Дебиторская задолженность	1230	2 161 391	1 884 841	1 796 392
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		-	-
п-17,38	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	590 344	670 379	422 182
п-15,41	Прочие оборотные активы	1260	43 127	29 999	34 958
	Итого по разделу II	1200	2 806 439	2 592 663	2 280 386
	БАЛАНС	1600	3 167 399	2 952 853	2 585 467

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
п-18.36	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12 121	12 121	12 121
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
п-18.36	Переоценка внеоборотных активов	1340	82 230	82 230	5 241
п-18.36	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	(73)	(42)	-
п-18.36	Резервный капитал	1360	1 818	1 818	1 818
п-43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 237 429	1 205 722	1 138 247
	Итого по разделу III	1300	1 333 525	1 301 849	1 157 427
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3, 5.4; п-40	Кредиторская задолженность	1520	1 556 451	1 408 653	1 402 276
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; п-20.47	Оценочные обязательства	1540	277 423	242 351	25 764
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 833 874	1 651 004	1 428 040
	БАЛАНС	1700	3 167 399	2 952 853	2 585 467

Руководитель

(подпись)

Белый С.Н.

(расшифровка подписи)

* 18 февраля 20 21 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-П/К от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Правой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 20 г.

Организация Акционерное общество "Газпроектинжиниринг" Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности _____ по _____
Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора _____ ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные _____
акционерные общества/частная по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
07609075		
3681001457		
71.12.1		
12267	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь	январь
			За <u>декабрь</u> 20 20 г. ³	За <u>декабрь</u> 20 19 г. ⁴
п-22.24	Выручка ⁵	2110	3 398 497	3 373 794
б п-23.41	Себестоимость продаж	2120	(2 790 290)	(2 600 001)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	608 207	773 793
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
б п-23.41	Управленческие расходы	2220	(573 811)	(615 461)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	34 396	158 332
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п-38	Проценты к получению	2320	17 334	17 964
	Проценты к уплате	2330	(-)	(219)
п-42	Прочие доходы	2340	71 513	43 503
п-42	Прочие расходы	2350	(74 080)	(123 844)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	49 163	95 736
п-21.39	Налог на прибыль ⁷	2410	(13 825)	(23 460)
п-21.39	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(23 826)	(18 142)
п-21.39	отложенный налог на прибыль	2412	10 001	(5 318)
	Прочее	2460	(6)	(1 418)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	35 332	70 858

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	январь	январь
			За декабрь	За декабрь
			20 20 г. ³	20 19 г. ⁴
п-10; 18,27,28	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	76 989
п-36	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(73)	(42)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷		-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	35 259	147 805
п-43	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
п-43	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Белый С.Н.

(расшифровка подписи)

18 * февраля 20 21 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода. Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Формы
отчета об изменении капитала и отчета о движении денежных средств

Отчет об изменении капитала
за 20 20 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
07609075	
3661001457	
71.12.1	
12267	16
384	

Организация Акционерное общество "Газпроектинжиниринг" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Деятельность, связанная с инженерно-техническими работами по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности проектирование, управление проектами строительства, ИНН _____
 выполнение контроля и авторского надзора по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
 Непубличные акционерные общества/Частная собственность по ОКФС/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ¹	3100	12 121	(- -)	5 241	1 818	1 138 247	1 157 427
<u>За 20 19 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	78 989	-	70 889	147 858
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	70 858	70 858
пересчета имущества	3212	x	x	76 989	x	-	76 989
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	11	11
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(42)	(-)	(3 384)	(3 426)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
перереценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(3 384)	(3 384)
прочее	3228	(-)	x	(42)	x	(-)	(42)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	(-)	(-)	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(-)	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	3200	12 121	(-)	82 188	1 818	1 205 722	1 301 849
<u>За 20 20</u> г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	(-)	(-)	(-)	(-)	35 343	35 343
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	35 332	35 332
перереценка имущества	3312	x	x	(-)	x	(-)	(-)
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	(-)	x	11	11
дополнительный выпуск акций	3314	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
увеличение номинальной стоимости акций	3315	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3316	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(31)	(-)	(3 636)	(3 667)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
перереценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(3 636)	(3 636)
прочее	3328	(-)	x	(31)	x	(-)	(31)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(-)	(-)	(-)	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	(-)	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>20</u> г. ³	3300	12 121	(-)	82 157	1 818	1 237 429	1 333 525

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменения капитала за 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	1 157 427	70 869	73 553	1 301 849
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 157 427	70 869	73 553	1 301 849
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	1 138 247	70 869	(3 394)	1 205 722
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 138 247	70 869	(3 394)	1 205 722
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статье)					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	3600	1 333 525	1 301 849	1 157 427

Руководитель _____ Белый С.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 20 21 г.



Примечания
 1. Указан отчетный год, предшествующий предшествующему.
 2. Указан отчетный финансовый год.
 3. Указан отчетный отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 20 г.

Организация Акционерное общество "Газпроектинжиниринг" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
07609075		
3661001457		
71.12.1		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> <u>20 20</u> г. ¹	За <u>январь-декабрь</u> <u>20 19</u> г. ²
		Денежные потоки от текущих операций	
Поступления - всего	4110	3 247 869	3 333 505
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 161 127	3 210 662
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 673	5 728
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	83 069	117 115
Платежи - всего	4120	(3 294 248)	(3 034 094)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 454 359)	(1 332 453)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 191 889)	(1 133 021)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(219)
налога на прибыль организаций	4124	(18 110)	(27 389)
прочие платежи	4129	(629 890)	(541 012)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(46 379)	299 411

Наименование показателя	Код	январь-	январь-
		За декабрь	За декабрь
		20 20 г. ¹	20 19 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 656	1 342
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 656	1 342
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(31 893)	(49 143)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(26 987)	(40 603)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(10)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(4 906)	(8 530)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(30 237)	(47 801)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	34 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	34 000
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	За	За
		январь- декабрь 20 20 г. ¹	январь- декабрь 20 19 г. ²
Платежи - всего	4320	(3 352)	(37 269)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(3 352)	(3 269)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(34 000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 352)	(3 269)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(79 968)	248 341
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	670 379	422 182
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	590 344	670 379
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(67)	(144)

Руководитель

(подпись)

Белый С.Н.

(расшифровка подписи)

* 18 * февраля 20 21 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересчета		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	пересчета		
Нематериальные активы - всего	за 20 20 г.	898	(-)	166	(-)	(-)	(12)	-	-	-	1 064	(12)
в том числе:	за 20 19 г.	898	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	898	(-)
Программные средства	за 20 20 г.	898	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	898	(-)
Товарный знак	за 20 19 г.	898	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	898	(-)
	за 20 20 г.	(-)	(-)	166	(-)	(-)	(12)	-	-	-	166	(12)

Тыс. руб.

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	тыс. руб.		тыс. руб.	
	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Всего	1 064	898	898	898
Товарный знак	166	-	-	-
Программные средства	898	898	898	898

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г. ⁴		На 31 декабря 2019 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ⁵	
	На 2020 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 2018 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(из нематериальных активов)	-	-	-	-	-	-
(из нематериальных активов)	-	-	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	за 2020 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2019 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	за 2020 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	за 2019 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2020 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	за 2019 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	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	за 20 20 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 19 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:	за 20 20 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 19 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 20 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 19 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов) и т.д.		-	-	()	()	-
		-	-	()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 20 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 19 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:	за 20 20 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 19 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)		-	-	()	()	-
		-	-	()	()	-
(объект, группа объектов) и т.д.		-	-	()	()	-
		-	-	()	()	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценки		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего													
в том числе:													
здания и сооружения	за 20 20 г.	710 795	(375 084)	59 170	(27 332)	16 776	(54 744)	(24)	23	742 609	(413 029)		
	за 20 19 г.	601 306	(342 246)	42 413	(9 883)	9 826	(42 694)	76 959	30	710 795	(375 084)		
машины и оборудование	за 20 20 г.	185 683	(46 995)	20 099	(-)	(-)	(16 577)	(-)	(-)	205 782	(63 572)		
	за 20 19 г.	185 683	(41 637)	(-)	(-)	(-)	(5 358)	(-)	(-)	185 683	(46 995)		
транспортные средства	за 20 20 г.	185 199	(152 507)	3 422	(9 705)	5 093	(8 945)	(-)	(-)	178 916	(156 359)		
	за 20 19 г.	179 450	(152 182)	13 516	(7 767)	7 725	(8 050)	(-)	(-)	185 199	(152 507)		
земельные участки	за 20 20 г.	33 289	(23 191)	90	(4 592)	4 592	(3 194)	(-)	(-)	28 787	(21 793)		
	за 20 19 г.	34 408	(20 821)	(-)	(1 119)	1 119	(3 489)	(-)	(-)	33 289	(23 191)		
другие ОС	за 20 20 г.	87 324	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	87 324	(-)		
	за 20 19 г.	10 336	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	76 988	(-)	87 324	(-)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 20 г.	219 300	(152 391)	35 559	(13 035)	7 091	(26 028)	(24)	23	241 800	(171 305)		
в том числе:	за 20 19 г.	191 429	(127 606)	28 897	(997)	982	(25 797)	(29)	30	219 300	(152 391)		
машины и оборудование	за 20 20 г.	148	(148)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	148	(148)		
	за 20 19 г.	148	(124)	(-)	(-)	(-)	(24)	(-)	(-)	148	(148)		
машины и оборудование	за 20 20 г.	148	(148)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	148	(148)		
	за 20 19 г.	148	(124)	(-)	(-)	(-)	(24)	(-)	(-)	148	(148)		

тыс. руб.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты за период	списано		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 20 г.	179	40 047	(-)	(39 071)	1 155
	за 20 19 г.	269	42 324	(-)	(-)	179
в том числе:	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 19 г.	-	-	(-)	(-)	-
здания и сооружения	за 20 20 г.	179	40 047	(-)	(39 071)	1 155
	за 20 19 г.	269	42 324	(-)	(42 414)	179
другие объекты	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 19 г.	-	-	(-)	(-)	-
оборудование к монтажу	за 20 19 г.	-	-	(-)	(-)	-

тыс. руб.

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

Наименование показателя	3а 20 20 г.		3а 20 19 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	1 031		9 658	
в том числе:				
система видеоконференцсвязи	3		-	
источник бесперебойного питания	36		-	
пожарная сигнализация	-		1 333	
АТС	992		-	
испытательно-измерительный комплекс	-		1 950	
вычислительные сети	-		2 212	
система кондиционирования	-		3 983	
система видеомонобразжения	-		77	
СИЗ " Умная клавиша "	-		103	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	(196)		(489)	
в том числе:				
система видеоконференцсвязи	(196)		(-)	
инженерная цифровая система	(-)		(479)	
система видеомонобразжения	(-)		(10)	

тыс. руб.

20

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31 декабря 20 20 ____ г.	На 31 декабря 20 19 ____ г.	На 31 декабря 20 18 ____ г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	14 107	11 625	9 716
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	102 813	100 971	67 576
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5 299	5 299	5 299
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		тыс. руб.	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные -	за 20 20 г.	110	-	-	-	-	-	-	110	-	
всего	за 20 19 г.	100	-	10	-	-	-	-	110	-	
в том числе:	за 20 20 г.	110	-	-	-	-	-	-	110	-	
вклад в уставный капитал	за 20 19 г.	100	-	10	-	-	-	-	110	-	
Краткосрочные -	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
всего	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений -	за 20 20 г.	110	-	-	-	-	-	-	110	-	
Итого	за 20 19 г.	100	-	10	-	-	-	-	110	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группы, виды)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе:			
(группы, виды)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

23

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		Тыс. руб.
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
					себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	за 20 20 г.	6 784	(-)	36 809	(33 404)	-	X	10 189	(-)		
	за 20 19 г.	26 536	(-)	52 329	(72 081)	-	X	6 784	(-)		
в том числе:	за 20 20 г.	6 740	(-)	35 041	(31 949)	-	(1)	9 831	(-)		
материалы в производстве	за 20 19 г.	11 533	(-)	49 349	(54 154)	-	12	6 740	(-)		
незавершенное производство	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	за 20 20 г.	44	(-)	1 768	(1 455)	-	1	358	(-)		
товары	за 20 19 г.	15 003	(-)	2 980	(17 927)	-	(12)	44	(-)		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г. ¹		На 31 декабря 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ⁵	
	-	-	-	-	-	-
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(группа, вид)	-	-	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(группа, вид)	-	-	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период												
		На начало года		учтенная величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		восстановление резерва	создание резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		на финансовый результат	слисание				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 20 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	
	за 20 19 г.	5 000	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(5 000)	(-)	(-)	
	за 20 20 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	
	за 20 19 г.	5 000	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(5 000)	(-)	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 20 г.	2 058 742	(173 901)	7 906 887	250	(7 646 325)	(1)	65 381	(49 642)	-	2 319 553	(158 162)		
	за 20 19 г.	1 901 402	(110 010)	4 401 733	24 561	(4 273 823)	(131)	35 981	(99 872)	5 000	2 058 742	(173 901)		
	за 20 20 г.	1 655 404	(64 292)	4 194 394	-	(3 902 699)	(-)	51 046	(14 863)	-	1 947 099	(28 109)		
	за 20 19 г.	1 609 841	(19 898)	3 894 500	-	(3 908 903)	(34)	19 968	(64 262)	-	1 655 404	(64 262)		
авансы выданные	за 20 20 г.	21 824	(-)	200 365	-	(192 001)	(1)	-	(-)	-	30 187	(-)		
	за 20 20 г.	16 944	(-)	237 419	-	(232 536)	(3)	-	(-)	-	21 824	(-)		
	за 20 20 г.	249 717	(-)	3 362 534	-	(3 468 771)	(-)	-	(-)	-	173 480	(-)		
	за 20 19 г.	108 467	(-)	141 250	-	(-)	(-)	-	(-)	-	249 717	(-)		
выполненные работы по незавершенным работам	за 20 20 г.	131 797	(108 609)	129 594	250	(82 804)	(-)	14 335	(34 779)	-	168 787	(130 053)		
	за 20 19 г.	106 150	(90 012)	128 564	24 561	(132 384)	(94)	16 013	(35 610)	5 000	131 797	(109 609)		
	за 20 20 г.	2 058 742	(173 901)	7 906 887	250	(7 646 325)	(1)	65 381	(49 642)	x	2 319 553	(158 162)		
	за 20 19 г.	1 906 402	(110 010)	4 401 733	24 561	(4 276 823)	(131)	35 981	(99 872)	x	2 058 742	(173 901)		

25

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20__ г.		На 31 декабря 20 19__ г.		На 31 декабря 20 18__ г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	213 616	55 454	183 738	9 837	144 792	34 782
в том числе: покупатели и заказчики	68 560	40 451	65 275	983	41 789	21 788
авансы	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы (76.02)	145 056	15 003	118 463	8 854	103 006	12 994

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долгов в краткосрочную задолженность		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 20__ г. за 20 19__ г.	- -	- -	- -	- -	() (() (() (- -
в том числе: (руб)	за 20 20__ г. за 20 19__ г.	- -	- -	- -	- -	() (() (() (- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 20__ г. за 20 19__ г.	1 408 653 1 402 276	4 589 559 4 065 151	6 1 418	() (() (() (() (1 556 451 1 408 653
в том числе: поставщики и подрядчики	за 20 20__ г. за 20 19__ г.	1 098 984 920 638	2 105 163 1 993 731	- -	() (() (() (() (1 229 668 1 098 984
авансы полученные	за 20 20__ г. за 20 19__ г.	20 913 21 199	29 934 31 885	- -	() (() (() (() (13 017 20 913
задолженность по налогам и сборам	за 20 20__ г. за 20 19__ г.	257 077 273 610	1 202 948 1 025 338	6 1 418	() (() (() (() (285 732 257 077
задолженность по заработной плате	за 20 20__ г. за 20 19__ г.	30 031 184 017	1 188 441 950 438	- -	() (() (() (() (25 762 30 031
прочая	за 20 20__ г. за 20 19__ г.	1 648 2 812	63 073 63 759	- -	() (() (() (() (2 272 1 648
Итого	за 20 20__ г. за 20 19__ г.	1 408 653 1 402 276	4 589 559 4 065 151	6 1 418	() (() (() (() (1 556 451 1 408 653

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(руб)	-	-	-
(руб)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 20 г.	3а 20 19 г.
Материальные затраты	1 479 553	1 403 417
Расходы на оплату труда	1 205 276	1 099 383
Отчисления на социальные нужды	324 079	304 258
Амортизация	42 167	39 495
Прочие затраты	313 026	368 909
Итого по элементам	3 364 101	3 215 462
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 364 101	3 215 462

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	242 351	353 926	(317 321)	(1 533)	277 423
в том числе: по оплате отпусков	30 291	102 002	(90 357)	(1 179)	40 757
гарантийный ремонт	354	-	(-)	(354)	-
по выплате вознаграждения по итогам работы за год	211 706	251 924	(226 964)	(-)	236 666

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (заб)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (заб)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

Руководитель

Белый С.Н.

* 18* февраля 2021 г.

АО «Газпроектинжиниринг»

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

I. Общие сведения	2
1. Общая информация	2
2. Территориально обособленные подразделения	3
3. Основные виды деятельности	4
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах	5
5. Информация о численности персонала	6
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности	7
6. Основа составления	7
7. Активы и обязательства в иностранной валюте	7
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	8
9. Нематериальные активы	8
10. Основные средства	9
11. Финансовые вложения	11
12. Прочие внеоборотные активы	11
13. Материально-производственные запасы	11
14. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство	12
15. Расходы будущих периодов	12
16. Дебиторская задолженность	13
17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	13
18. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	14
19. Кредиты и займы полученные	14
20. Оценочные обязательства	15
21. Налогообложение	16
22. Признание доходов	16
23. Признание расходов	16
24. Учет договоров строительного подряда	17
25. Изменения в учетной политике	17
III. Раскрытие существенных показателей	18
26. Нематериальные активы	18
27. Основные средства	18
28. Незавершенные капитальные вложения	19
29. Доходные вложения в материальные ценности	20
30. Долгосрочные финансовые вложения	20
31. Прочие внеоборотные активы	20
32. Расходы будущих периодов (долгосрочные и краткосрочные)	21
33. Запасы	21
34. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям	21
35. Дебиторская задолженность	21
36. Капитал и резервы	22
37. Кредиты и займы	23
38. Информация, связанная с использованием денежных средств	24
39. Налогообложение	25
40. Кредиторская задолженность	29
41. Расходы по обычным видам деятельности	29
42. Прочие доходы и расходы	30
43. Прибыль на акцию	30
44. Дочерние и зависимые организации	31
45. Информация о связанных сторонах	32
46. Информация о цепочке собственников Общества, включая бенефициаров (в том числе и конечных)	35
47. Вознаграждение основному управленческому персоналу	36
48. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	36
49. Учет договоров строительного подряда	37
50. Риски хозяйственной деятельности	37
51. Применение непрерывности деятельности Общества	38
52. События после отчетной даты	39

I. Общие сведения

I. Общая информация

Начало деятельности Общества относится к 1967 году, в котором приказом от 10 июня № 337 Министра электронной промышленности (МЭП) был образован комплексный проектно- конструкторский отдел Московского государственного союзного проектного института (ПКО МГСПИ).

На базе ПКО МГСПИ приказом МЭП от 14.02.68г. № 76 был образован филиал МГСПИ, который с 01 января 1971 года (приказ МЭП от 30.12.70г. № 23) преобразован в самостоятельное предприятие - Воронежский государственный союзный проектный институт (ВГСПИ).

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 01.07.1992 № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных и муниципальных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» ВГСПИ был преобразован в АО «Воронежэлектронпроект»

В 1995 году контрольный пакет (51,12%) акций АО «Воронежэлектронпроект» приобретен ДАО «Оргэнергогаз» ОАО «Газпром» (изменение наименований общества: 14.06.2011 - ОАО «Оргэнергогаз», 21.06.2017 - АО «Оргэнергогаз», 06.12.2017 - АО «Газпром оргэнергогаз»). С октября 2007 года (в результате изменения размера уставного капитала) и по настоящее время размер участия АО «Газпром оргэнергогаз» в уставном капитале Общества составляет 77,88 %.

25 ноября 1996 года на внеочередном общем собрании акционеров было принято решение об изменении названия на Дочернее открытое акционерное общество «Газпроектинжиниринг» (сокращенное наименование – ДАО «Газпроектинжиниринг»).

ДАО «Газпроектинжиниринг» зарегистрировано Администрацией города Воронежа 10.12.1996 и выдано Свидетельство за № 3661/112229.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись об организации за основным государственным регистрационным номером 1023601529533, что подтверждается Свидетельством, выданным Инспекцией МНС России по Железнодорожному району г. Воронежа 10 июля 2002 года.

17 мая 2019 года решением годового общего собрания акционеров были утверждены Устав Общества в новой редакции и новое фирменное наименование Общества - Акционерное общество «Газпроектинжиниринг» (протокол от 17.05.2019. № 1).

Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Воронежской области 05.06.2019 были выданы Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц о новом наименовании Общества:

- полное наименование - Акционерное общество «Газпроектинжиниринг»,
- сокращенное наименование - АО «Газпроектинжиниринг»,

и свидетельство, подтверждающее постановку Общества на учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 13 по Воронежской области с 28.12.1992 с присвоением идентификационного номера налогоплательщика – 3661001457 с кодом причины постановки на учет – 366101001.

АО «Газпроектинжиниринг» действует на основании Устава Общества в редакции, утвержденной общим собранием акционеров 17 мая 2019 года (протокол от 17.05.2019 № 1).

Код общества:

- ОКПО (Общероссийский классификатор предприятий и организаций) – 07609075;
- ОКФС (Общероссийский классификатор форм собственности) – 16;
- ОКОПФ (Организационно – правовая форма) – 12247.

Уставный капитал общества сформирован за счет эмиссии акций и на конец 2020 года составляет 12 120 900 рублей. Уставный капитал состоит из 242 418 обыкновенных акций номинальной стоимостью 50,00 рублей каждая акция.

По данным Специализированного регистратора Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» (Воронежский филиал) в список зарегистрированных лиц, владеющих обыкновенными именными бездокументарными акциями АО «Газпроектинжиниринг», по состоянию на 31 декабря 2020 года включены:

- 1 юридическое лицо (АО «Газпром энергосбыт») - 77,88%;
- 40 физических лиц - 22,12%.

Привилегированных акций нет.

Место нахождения Общества: 394007, г. Воронеж,
Ленинский проспект, д. 119.

Почтовый адрес: 394007, г. Воронеж, Ленинский проспект, д. 119.

Контактный телефон: /473/ 226-34-45.

Факс: /473/ 226-36-04.

Адрес электронной почты: rpk@gasp.ru

Адрес сайта: <http://www.gasp.ru>

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31.12.2020 Общество имеет в своем составе 8 (восемь) территориально обособленных структурных подразделений, в том числе филиалы и представительство (таблица 2.1).

Таблица 2.1

№ п/п	Наименование	Место нахождения
1	2	3
Филиалы		
1.	Филиал АО «Газпроектинжиниринг» в г. Ростове-на-Дону	344022, г. Ростов-на-Дону, 18 Линия, 96/84, офис 1
2.	Филиал АО «Газпроектинжиниринг» в г. Санкт-Петербурге	196158, г. Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, д.28, Лит. «А», пом. 805
Представительство		
3.	Представительство акционерного общества «Газпроектинжиниринг» (Российская Федерация) в Республике Беларусь	Республика Беларусь, 220113, г. Минск, Логойский тракт, д.15, корп. 4, каб. 205
Обособленные подразделения		
4.	Отдел сертификации в г. Москве	117342, г. Москва, ул. Обручева, д.34/63, стр. 3
5.	Отдел подготовки работ по системам	355008, г. Ставрополь,

	безопасности в г. Ставрополе	ул. Гражданская, д.2 Б
6.	Отдел подготовки работ по системам безопасности в г. Томске	634061, г. Томск, ул. Дзержинского, д.8
7.	Отдел по проектным работам в г. Южно-Сахалинске	693020, г. Южно-Сахалинск, ул. Амурская, д. 88
8.	База отдыха «Иволга»	Воронежская область, Рамонский район, Воронежское лесничество

3. Основные виды деятельности

АО «Газпроектинжиниринг» имеет право осуществлять следующие виды деятельности на территории Российской Федерации:

- инженерные изыскания в отношении объектов капитального строительства и в отношении особо опасных, технически сложных и уникальных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии);
- подготовка проектной документации в отношении объектов капитального строительства и в отношении особо опасных, технически сложных и уникальных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии);
- разработка и производство средств защиты конфиденциальной информации;
- производство средств защиты конфиденциальной информации;
- деятельность по технической защите конфиденциальной информации;
- осуществление мероприятий и оказание услуг в области защиты государственной тайны;
- проведение работ, связанных с созданием средств защиты информации;
- разработка, производство, реализация, установка, монтаж, наладка, испытания, ремонт, сервисное обслуживание средств защиты информации;
- осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны;
- осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
- деятельность по разработке, производству, распространению шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств;
- выполнение работ, оказание услуг в области шифрования информации, техническому обслуживанию шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем;
- монтаж, техническое обслуживание и ремонт систем пожарной и охранно-пожарной сигнализации и их элементов, включая диспетчеризацию и проведение пусконаладочных работ;
- проведение работ по испытаниям в соответствии с областью аккредитации;
- проведение аттестации средств защиты информации;
- выполнение измерений в закреплённой области деятельности;
- монтаж, пусконаладочные работы, ремонт и техническое обслуживание инженерно-технических средств охраны;
- проектирование инженерно-технических средств охраны;
- проектирование систем и средств защиты информации, в том числе информационных систем в защищенном исполнении;

- установка, пусконаладочные работы и техническое обслуживание систем и средств защиты информации, в том числе информационных систем в защищенном исполнении;
Прочие виды деятельности, не запрещенные федеральными законами.

Кроме этого, АО «Газпроектинжиниринг» имеет право осуществлять проектные и изыскательские работы на территории Республики Беларусь в соответствии с Аттестатами соответствия и Специальными разрешениями (Лицензиями), выданными уполномоченными организациями.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Единоличный исполнительный орган:

Функции единоличного исполнительного органа Общества в 2020 году исполнял генеральный директор Белый Сергей Николаевич.

Состав Совета директоров АО «Газпроектинжиниринг»:

На начало 2020 года действовал состав Совета директоров, избранный годовым общим собранием акционеров 17.05.2019 (протокол от 17.05.2019 № 1):

Лаврухин Юрий Николаевич	Первый заместитель генерального директора Службы корпоративной защиты ПАО «Газпром», председатель Совета директоров
Белый Сергей Николаевич	Генеральный директор АО «Газпроектинжиниринг»
Житомирский Борис Леонидович	Генеральный директор АО «Газпром оргэнергогаз»
Казанский Дмитрий Владимирович	Начальник управления проектов ИТСО Службы корпоративной защиты ПАО «Газпром»
Чепуркин Константин Витальевич	Начальник Управления № 741 ПАО «Газпром»

Решением годового общего собрания акционеров Общества 04.06.2020 избран Совет директоров в составе (протокол от 04.06.2020 № 1):

Лаврухин Юрий Николаевич	Первый заместитель генерального директора Службы корпоративной защиты ПАО «Газпром», председатель Совета директоров
Белый Сергей Николаевич	Генеральный директор АО «Газпроектинжиниринг»
Журавлев Дмитрий Александрович	Первый заместитель генеральный директор АО «Газстройпром»
Казанский Дмитрий Владимирович	Начальник управления проектов ИТСО Службы корпоративной защиты ПАО «Газпром»
Чепуркин Константин Витальевич	Начальник Управления № 741 ПАО «Газпром»

Состав Ревизионной комиссии АО «Газпроектинжиниринг»

Решением годового общего собрания акционеров Общества (протокол от 04.06.2020 № 1) избран следующей состав Ревизионной комиссии:

Аблицова Марина Юрьевна	Главный эксперт управления методологии и стандартизации бухгалтерского и налогового учета АО «Газстройпром»
Мустаева Элина Ильдаровна	Эксперт управления трансфертного ценообразования, корпоративного налогового планирования и консалтинга АО «Газстройпром»
Рязанова Екатерина Алексеевна	Заместитель начальника управления консолидированной отчетности, анализа и сводной аналитики АО «Газстройпром»
Семенова Тамара Николаевна	Начальник финансово-экономического управления АО «Газпроектинжиниринг»
Зубова Маргарита Александровна	Заместитель главного бухгалтера АО «Газпроектинжиниринг»

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется «Положением о ревизионной комиссии АО «Газпроектинжиниринг», утвержденным годовым общим собранием акционеров (протокол от 17.05.2019 № 1).

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность работников Общества составила:
1027 человек в 2020 году;
1014 человек в 2019 году;
929 человек в 2018 году.

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

6. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) 29.07.1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и утверждена приказом Общества от 31 декабря 2019 года № 317.

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

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке создаются 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, установленной Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Денежные средства на валютных счетах, активы и обязательства в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в сумме, исчисленной на основе официального курса ЦБ РФ (таблица 7.1):

Таблица 7.1 руб.

Валюта	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Белорусский рубль	28,6018	29,4257	32,0732

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по займам и кредитам, 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 этих 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 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, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

9. Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время их использования.

Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется исходя из суммы всех фактических расходов на приобретение данного актива.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования, в течение которого Общество предполагает получить экономические выгоды.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются.

В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования (ограничение контроля над активом; ожидаемое использование актива; зависимость срока полезного использования актива от срока полезного использования иных активов;

рыночный спрос на объем продуктов или услуг от данного актива; уровень расходов на обслуживание, необходимых для получения ожидаемых экономических выгод от актива).

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

10. Основные средства

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

К основным средствам относятся активы, стоимостью свыше 40 тыс. руб., сроком полезного использования более 12 месяцев, не предназначенные для перепродажи.

Основные средства принимаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости в сумме фактически произведенных затрат по их приобретению (за исключением НДС). Проценты по кредитам, полученные для приобретения ОС, не включаются в первоначальную стоимость ОС.

Активы, приобретенные по договору лизинга сроком использования более 12 месяцев и не предназначенные для перепродажи, учитываются на счете «01» «Основные средства» по цене выкупа, в том числе по выкупной стоимости менее 40 тыс. руб.

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

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за вычетом суммы начисленной амортизации, за исключением земельных участков. Земельные участки в бухгалтерском балансе показаны по текущей (восстановительной) стоимости.

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости земельных участков показал, что текущая (восстановительная) стоимость земельных участков по состоянию на 31 декабря 2020 года несущественно отличается (менее 5%) от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2019 года, в связи с чем переоценка земельных участков по состоянию на 31 декабря 2020 год не проводилась.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных после 1 января 2002г. определяется по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования.

Сроки полезного использования основных средств установлены на основании рекомендаций действующей комиссии и с учетом показателей «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Правительством РФ от

01.01.2002 № 1. Срок полезного использования имущества, приобретенного по договору лизинга определяется с учетом срока амортизации у лизингодателя.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже (таблица 10.1):

Таблица 10.1

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002
Здания	20-50 лет	20-30 лет
Сооружения	20 лет	10-30 лет
Машины и оборудование	9-13 лет	2-20 лет
Транспортные средства	-	3-7 лет
Прочие	-	5-10 лет

Амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Активы, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб.(включительно) за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств учитываются на забалансовом счете в оценке, которая указана в договоре или справке арендодателя о балансовой стоимости. В случае отсутствия данных о стоимости объекта, он принимается к учету по сумме арендных платежей за весь срок действия договора.

Объекты, полученные в пользование с правом выкупа по договору лизинга, учитываются на забалансовом счете в размере лизинговых платежей за минусом НДС.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

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», «Основные средства».

11. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

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

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

12. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражена стоимость имущества, переданного в оперативное управление и расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты.

13. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению, включая транспортно-заготовительные затраты.

Материально-производственные запасы списываются в момент отпуска по средней скользящей стоимости. При проведении регламентной операции «Корректировка стоимости» она корректируется до средней взвешенной.

Транспортные расходы, связанные с перемещением материально-производственных запасов, услуги по хранению, расходы на содержание складского хозяйства учитываются как расходы по обычным видам деятельности.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение без учета расходов по их доставке.

При выбытии товары оцениваются по методу ФИФО.

В составе материально-производственных запасов так же учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается линейным способом. В целях обеспечения сохранности этих активов Общество ведет учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации в указанной оценке на забалансовых счетах МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации», МЦ.03 «Спецоснастка в эксплуатации», МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Резерв под обесценение материально-производственных запасов создается, если материально-производственные запасы отвечает следующим критериям:

- морально устарели;
- полностью или частично потеряли свое первоначальное качество;
- их текущая рыночная стоимость снизилась.

Резерв создается по каждой единице материальных ценностей и образуется за счет финансовых результатов на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

14. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство

Расходы по обычным видам деятельности учитываются по следующим элементам затрат:

- материальные затраты,
- затраты на оплату труда,
- взносы во внебюджетные фонды,
- командировочные расходы,
- затраты на негосударственное пенсионное обеспечение,
- страховые взносы по страхованию строительно-монтажных работ,
- амортизация,
- затраты по субподрядным договорам.

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

Общехозяйственные (управленческие) расходы ежемесячно списываются в качестве условно-постоянных в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

15. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на использование программного обеспечения, лицензии на отдельные виды деятельности и др.) отражаются как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение всего срока использования, указанного в договоре. Если в договоре не указан срок использования, то расходы списываются линейно в течение срока, определенного комиссией.

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

16. Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом показана 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.

17. Эквиваленты денежных средств и предоставление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены 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, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств предоставляются 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 начисленных процентов);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и платежей отчета о движении денежных средств учитываются:

Поступления:

- штрафные санкции за нарушение условий договора;
- страховое возмещение;
- расчеты с сотрудниками кроме оплаты труда;
- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- авансы полученные от покупателей и заказчиков;
- выгоды от валютно-обменных операций;
- косвенные налоги.

Платежи:

- оплата услуг банка;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды;
- перечисления в страховые организации (по имущественному, добровольному медицинскому страхованию и прочему страхованию);
- перечисления в негосударственный пенсионный фонд;
- профсоюзные и членские взносы;
- оплата пошлин, сборов, взносов;
- прочие выплаты (налоги Представительства акционерного общества «Газпроектинжиниринг» (Российская Федерация) в Республике Беларусь);
- прочие налоги (кроме налога на прибыль и косвенных налогов);
- на выдачу авансов;
- потери от валютно-обменных операций;
- косвенные налоги.

18. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В составе добавочного капитала учитываются прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки и разница, возникающая в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств организации, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации, в рубли.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 15% от уставного капитала.

19. Кредиты и займы полученные

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

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

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

20. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по гарантийному обслуживанию.

Сумма обязательств по оплате отпусков в течение одиннадцати месяцев (январь-ноябрь) определяется по каждому работнику исходя из фактической заработной платы и процента отчисления в резерв в каждом месяце. Процент отчисления в резерв определяется как отношение количества дней оплачиваемого отпуска в месяц к среднемесячному количеству календарных дней. Сумма обязательств увеличивается на страховые взносы с учетом регрессии. В конце отчетного года по результатам инвентаризации сумма обязательств по оплате отпусков корректируется с учетом количества заработанных, но не использованных дней основного отпуска и среднедневной заработной платы.

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

Сумма обязательств по гарантийному обслуживанию определяется исходя из плана на выполнение гарантийных обязательств и выручки по договору. По истечении отчетного периода проводится инвентаризация обязательств и при необходимости корректируется исходя из фактических расходов по гарантийному ремонту и сроком действия гарантийного обязательства.

Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства».

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть:

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие доходы;
- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства;
- остаться без изменения.

21. Налогообложение

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

Информация о постоянных и временных разнице формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

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

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

22. Признание доходов

Поступления от продажи продукции (товаров), оказания услуг, выполнения работ признаются выручкой по мере отгрузки продукции (товаров) покупателям, оказания услуг, выполнения работ и предъявления им расчетных документов.

В особом порядке признается выручка по договорам, подпадающим по действие Положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденного приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от продажи путевок на базу отдыха;
- доходы от продажи основных средств и иных активов;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- проценты за предоставление займов;
- проценты за хранение денежных средств на счетах в банке;
- списание кредиторской задолженности;
- восстановление дохода за счет неиспользованных сумм резервов;
- возврат госпошлины, штрафы, пени, неустойки;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде.

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.

В составе прочих расходов признаются:

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

24. Учет договоров строительного подряда

Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденного приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н распространяется на проектно-изыскательские работы, инжиниринговые работы.

Для признания выручки, расходов и финансового результата способом по «мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного объема работ в общем объеме работ по договору. Доля выполненного объема работ в общем объеме работ по договору определяется путем экспертной оценки.

Расходы признаются в бухгалтерском учете по мере возникновения в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (без НДС) учитывается на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

Сумма непредъявленной к оплате начисленной выручки в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

25. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2020 год существенных изменений внесено не было.

III. Раскрытие существенных показателей

Бухгалтерская отчетность Общества составлена за 2020 год по состоянию на 31.12.2020.

В формах предоставляемой бухгалтерской отчетности формат предоставления числовых показателей: тыс. руб. (код по ОКЕИ 384).

26. Нематериальные активы

Дополнительная информация раскрывается в табличных формах 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе нематериальных активов (строка 1110 бухгалтерского баланса) числятся объекты с неопределенным сроком полезного использования. К ним относятся программные средства, фактическая (первоначальная) стоимость которых составляет 898 тыс. руб.

На конец отчетного периода в соответствии с п. 25 ПБУ 14/2007 в отношении вышеперечисленных нематериальных активов было рассмотрено наличие факторов свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования. К данным факторам относятся:

- наличие бессрочного свидетельства о государственной регистрации на программные средства;
 - отсутствие предпосылок ограничения контроля над программными средствами;
 - программные средства напрямую связаны с основной деятельностью Общества.
- Стабильность отрасли, перспективы технической политики Общества способствуют и в дальнейшем продолжать деятельность;
- отсутствие предпосылок прекращения использования программных средств;
 - программные средства являются самостоятельными объектами, и срок их полезного использования не зависит от срока полезного использования прочих активов.

27. Основные средства

Дополнительная информация раскрывается в табличных формах 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 основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В строке таблицы 2.1 «Наличие и движение основных средств» в графе «Переоценка» отражена в том числе и разница, возникающая в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости основных средств организации, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации.

Основные средства, полученные в аренду:

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2020 году	1 346 тыс. руб.
в 2019 году	11 585 тыс. руб.
в 2018 году	12 861 тыс. руб.

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

в 2020 году	9 213 тыс. руб.
в 2019 году	758 тыс. руб.
в 2018 году	3 036 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду:

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2020 году	3 237 тыс. руб.
в 2019 году	1 909 тыс. руб.
в 2018 году	48 тыс. руб.

Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2020 году	9 709 тыс. руб.
в 2019 году	22 537 тыс. руб.
в 2018 году	0 тыс. руб.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

в 2020 году	12 805 тыс. руб.
в 2019 году	12 112 тыс. руб.
в 2018 году	0 тыс. руб.

До окончания действия договоров лизинга Обществом должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 7 562 тыс. руб., в том числе в 2021 году подлежит выплата 4 646 тыс. руб.

Переоценка основных средств

Переоценка стоимости земельных участков по состоянию на 31 декабря 2020 года не проводилась в связи с незначительным изменением (менее 5 %) текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на дату последней переоценки.

По остальным группам основных средств переоценка не проводилась.

28. Незавершенные капитальные вложения

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса в том числе отражены суммы незавершенного капитального вложения (таблица 28.1):

Таблица 28.1

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств	1 155	179	269

29. Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в материальные ценности учитывается оборудование, приобретенное Обществом для предоставления за плату во временное владение и пользование. По строке 1160 бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности по состоянию на 31.12.2020.

30. Долгосрочные финансовые вложения

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о финансовых вложениях в дочерние организации приведена в Пояснении 44.

По строке 1170 бухгалтерского баланса отражена величина инвестиций в дочернее общество:

на 31.12.2020	110 тыс. руб.
на 31.12.2019	110 тыс. руб.
на 31.12.2018	100 тыс. руб.

Резерв под обесценение объектов долгосрочных финансовых вложений не создавался, так как признаки обесценения отсутствуют.

31. Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены:
- стоимость имущества в размере 2 705 тыс. руб., закрепленного на праве оперативного управления за ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг» на основании договора о закреплении имущества на праве оперативного управления от 30 июня 2011 года и дополнительных соглашений к нему, договора о закреплении имущества на праве оперативного управления от 14 марта 2018 года.

- расходы будущих периодов: лицензии, сертификаты соответствия, срок действия которых более года.

32. Расходы будущих периодов (долгосрочные и краткосрочные)

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, менее года по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам (таблица 32.1).

Таблица 32.1

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение лицензий на виды деятельности, сертификаты	328	6 452	744	2 292	738	5 104
Затраты на приобретение программного обеспечения	10 404	35 217	14 255	25 967	29 730	28 627
Прочие	72	1 234	36	1 740	688	1 227
Итого	10 804	42 903	15 035	29 999	31 156	34 958

33. Запасы

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался, так как признаки обесценения отсутствуют.

34. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога на добавленную стоимость перечисленные в бюджет в качестве налогового агента, право на вычет которых возникает в I квартале 2021 года.

35. Дебиторская задолженность

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе дебиторской задолженности (строка 1230 бухгалтерского баланса) отражены авансы выданные за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

Сумма авансов выданных составляет:

на 31.12.2020 – 30 526 тыс. руб.

на 31.12.2019 - 23 429 тыс. руб.

на 31.12.2018 - 18 382 тыс. руб.

Сумма налога на добавленную стоимость с авансов выданных составляет:

на 31.12.2020 – 339 тыс. руб.

на 31.12.2019 - 1 605 тыс. руб.

на 31.12.2018 - 1 438 тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности отражены (таблица 35.1):

Таблица 35.1 тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Переплата по налогам и сборам	75	205	301
Расчеты с подотчетными лицами	1 161	1 121	822
Расчеты с разными дебиторами	22 495	12 008	7 021
Расчеты по претензиям	15 003	8 854	12 994
Итого	38 734	22 188	21 138

36. Капитал и резервы

Уставной капитал

Уставный капитал Общества составляет 12 121 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50 (пятьдесят) рублей каждая (таблица 36.1).

Таблица 36.1

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.
Акционеры, всего	242 418	12 120 900
В том числе:	-	-
Владеющие более 5% акций:	-	-
АО «Газпром энергетика»	188 794	9 439 700
Физические лица	40 616	2 030 800
Владеющие менее 5% акций	13 008	650 400

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

В течение 2020 года величина уставного капитала не изменялась.
 Привилегированных акций нет.

Добавочный капитал

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов, а именно, дооценка стоимости основных средств по результатам переоценки на конец 1996 года (5 241 тыс. руб.) и дооценка стоимости земельных участков по результатам переоценки на 31.12.2019 года (76 989 тыс. руб.).

В состав добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество включает (таблица 36.2):

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Разница, возникающая в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств организации, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации	(73)	(42)	-

Резервный капитал

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

По состоянию на 31.12.2020 г. величина резервного капитала составляет 1 818 тыс. руб. (15% от уставного капитала в соответствии с Уставом Общества).

37. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила (таблица 37.1):

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
2020 год	-	-
2019 год	34 000	-
2018 год	35 000	-

Общая сумма кредитов и займов погашенных (без учета начисленных процентов) составила (таблица 37.2):

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
2020 год	-	-
2019 год	34 000	-
2018 год	35 000	-

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату составила (таблица 37.3):

Таблица 37.3 тыс. руб.

Кредиторы/ Займодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита по состоянию на 31.12.20	Сумма кредита по состоянию на 31.12.19	Сумма кредита по состоянию на 31.12.18
Воронежский филиал АБ «РОССИЯ»	рубли	19.11.2019	-	-	-
Воронежский филиал АБ «РОССИЯ»	рубли	18.10.2018	-	-	-

Процентные ставки по заемным средствам варьировались (таблица 37.4):

Таблица 37.4 проценты

Вид заемных средств	2020 год	2019 год	2018 год
По краткосрочным кредитам	-	9,75	От 10,8 до 11,05
По долгосрочным кредитам	-	-	-

Просроченных кредитов и займов нет.
 Кредиты предоставляются без обеспечения.

38. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на расчетных счетах в Воронежском филиале АБ «РОССИЯ» г. Воронеж, в Филиале Банка ГПБ (АО) «Центрально-Черноземный» г. Воронеж в рамках поддержания минимальных неснижаемых остатков.

Полученный доход от размещения денежных средств на неснижаемых остатках (таблица 38.1):

Таблица 38.1 тыс. руб.

Наименование банка	2020 год	2019 год	2018 год
Воронежский филиал АБ «РОССИЯ» г. Воронеж	104	130	324
Филиал Банка ГПБ (АО) «Центрально-Черноземный» г. Воронеж	16 128	16 322	22 585
Итого	16 232	16 452	22 909

Информация о существующих на отчетную дату возможностях привлечь дополнительные денежные средства

В составе данного показателя отражена величина денежных средств, которая может быть привлечена на условиях открытых, но не использованных Обществом кредитных линий (таблица 38.2).

Таблица 38.2 тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Денежные средства, которые могут быть дополнительно получены Обществом	200 000	75 000	80 000

В отчете о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие платежи» отражены (таблица 38.3):

Таблица 38.3 тыс. руб.

Платежи	2020 год	2019 год
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	311 171	265 056
Авансы выданные	186 623	194 512
Услуги банков, перечисления в страховые организации по добровольному и имущественному страхованию, расчеты с подотчетными лицами, налоги Представительств в Республике Беларусь и прочие платежи	110 624	75 994
Косвенные и прочие налоги	21 472	5 450
Итого	629 890	541 012

39. 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).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

Отдельные показатели отчета о финансовых результатах представлен в таблице 39.1.

АО «Газпроектинжиниринг»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности за 2020 год

Таблица 39.1

тыс. руб.

№ строки формы №2	Наименование статьи / показателя	2020 год		2019 год	
		данные текущего года	Итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	Итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	49 163	49 163	95 736	95 736
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	9 833	9 833	19 147	19 147
2410	Налог на прибыль	(13 825)	(13 825)	(23 460)	(23 460)
2411	в т. ч. текущий налог на прибыль	(23 826)	(23 826)	(18 142)	(18 142)
2412	отложенный налог на прибыль	10 001	10 001	(5 318)	(5 318)
2460	Прочее	(6)	(6)	(1 418)	(1 418)
2400	Чистая прибыль (убыток)	35 332	35 332	70 858	70 858

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели (таблица 39.2):

Таблица 39.2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	2020 год	2019 год
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	49 163	95 736
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	9 833	19 147
3		Постоянные налоговые обязательства (активы), в т. ч.:	(3 992)	(4 313)
4		Постоянные налоговые обязательства	6 765	6 306
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	33 825	31 530
5.2		- Товарно-материальные ценности и прочие расходы производственного характера	4 893	8 243
5.3		- Списание дебиторской задолженности	-	3

АО «Газпроектинжиниринг»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской
 (финансовой) отчетности за 2020 год

5.4		- Выплаты социального характера	8 627	8 636
5.5		- Членские взносы (союз строителей, ассоциация проектных организаций)	975	995
5.7		- Расходы на содержание базы отдыха	2 595	1 931
5.9		- Прочие расходы	16 735	11 722
6		Постоянные налоговые активы	2 773	1 993
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	13 866	9 966
7.1		- Прибыль прошлых лет	-	6 739
7.2		- Прочие не учитываемые доходы	13 866	3 227
8		Изменение отложенных налоговых активов	(5 852)	23 005
9		Изменение временных вычитаемых разниц, в т. ч.:	(29 258)	115 028
9.1		- Амортизация основных средств	587	182
9.2		- Оценочные обязательства по оплате отпусков и гарантийного обслуживания	10 116	4 881
9.3		- Резервы по сомнительным долгам	(15 739)	63 890
9.4		- Признание расходов по незавершенному производству	(24 880)	45 789
9.5		- Расходы будущих периодов	658	286
10		Изменение отложенных налоговых обязательств	15 853	(28 323)
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц, в т. ч.:	79 265	(141 615)
11.1		- Амортизация основных средств	1 965	(989)
11.2		- Признание расходов по незавершенному производству	-	-
11.3		- Готовая продукция	76 238	(141 250)
11.4		- Амортизация нематериальных активов	(15)	(88)
11.5		- Списание материалов	1 077	220
11.6		- Расходы будущих периодов	-	492
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	119 130	90 712
13		Налог на прибыль, в т. ч.:	(23 826)	(18 142)
13.1	2411	- Текущий налог на прибыль	(23 826)	(18 142)
14	2460	Прочие расходы из прибыли	(6)	(1 418)
15	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	35 332	70 858

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц, повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов, а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц, повлекшая за собой начисления/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств в 2020 и 2019 годах представлены в таблице 39.3 и таблице 39.4 соответственно:

АО «Газпроектинжиниринг»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской
 (финансовой) отчетности за 2020 год

Таблица 39.3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки таблицы 39.2	Наименование показателя	2020 год		
			начислено	погашено	Отражено в графе 4 таблицы 39.2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	68 827	74 679	(5 852)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	344 136	373 394	(29 258)
2.1	9.1	- Амортизация основных средств	1 143	556	587
2.2	9.2	- Оценочные обязательства по оплате отпусков и гарантийного обслуживания	39 241	29 125	10 116
2.3	9.3	- Резервы по сомнительным долгам	42 856	58 595	(15 739)
2.4	9.4	- Признание расходов по незавершенному производству	253 264	278 144	(24 880)
2.5	9.5	- Расходы будущих периодов	7 632	6 974	658
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	43 680	27 827	15 853
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.	218 401	139 136	79 265
4.1	11.1	- Амортизация основных средств	6 797	4 832	1 965
4.3	11.2	- Готовая продукция	210 251	134 013	76 238
4.4	11.3	- Амортизация нематериальных активов	-	15	(15)
4.5	11.4	- Списание материалов	1 184	107	1 077
4.6	11.5	- Расходы будущих периодов	169	169	-

Таблица 39.4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки таблицы 39.2	Наименование показателя	2019 год		
			начислено	погашено	Отражено в графе 5 таблицы 39.2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	64 655	41 650	23 005
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	323 274	208 246	115 028
2.1	9.1	- Амортизация основных средств	1 058	876	182
2.2	9.2	- Оценочные обязательства по оплате отпусков и гарантийного обслуживания	31 751	26 870	4 881
2.3	9.3	- Резервы по сомнительным долгам	83 060	19 170	63 890
2.4	9.4	- Признание расходов по незавершенному производству	202 505	156 716	45 789

АО «Газпроектинжиниринг»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской
 (финансовой) отчетности за 2020 год

2.5	9.5	- Расходы будущих периодов	4 900	4 614	286
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	10 835	39 158	(28 323)
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.	54 174	195 789	(141 615)
4.1	11.1	- Амортизация основных средств	7 721	8 710	(989)
4.3	11.2	- Готовая продукция	43 469	184 719	(141 250)
4.4	11.3	- Амортизация нематериальных активов	-	88	(88)
4.5	11.4	- Списание материалов	2 491	2 271	220
4.6	11.5	- Расходы будущих периодов	493	1	492

40. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 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.

В составе кредиторской задолженности по строке 1520 в бухгалтерском балансе отражены авансы полученные за минусом налога на добавленную стоимость.

Сумма авансов полученных составляет:

на 31.12.2020 – 14 563 тыс. руб.

на 31.12.2019 – 24 769 тыс. руб.

на 31.12.2018 – 25 015 тыс. руб.

Сумма налога на добавленную стоимость с авансов полученных составляет:

на 31.12.2020 – 1 546 тыс. руб.

на 31.12.2019 – 3 856 тыс. руб.

на 31.12.2018 – 3 816 тыс. руб.

41. Расходы по обычным видам деятельности

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 6. «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Управленческие расходы Общества представлены в таблице 41.1.

Таблица 41.1

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс. руб.	
	2020	2019
Расходы по аренде	45 841	43 567
Расходы по оплате труда	256 651	245 412
Страховые взносы на ФОТ	67 658	69 221

АО «Газпроектинжиниринг»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской
 (финансовой) отчетности за 2020 год

Услуги по программному обеспечению и сопровождению	38 628	65 819
Иные управленческие расходы	165 033	191 442
Итого по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	573 811	615 461

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2020 году - 17,1%

в 2019 году – 19,1%

Затраты на использованные в течение 2020 года энергетические ресурсы составили 12 972 тыс. руб. (13 537 тыс. руб. – в 2019 году).

42. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества представлены в таблице 42.1.

Таблица 42.1

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020		2019	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Продажа иных активов	10 332	7 572	14 261	8 516
Расходы социального характера	X	5 196	X	5 183
Изменение резерва по сомнительным долгам	58 595	42 856	17 891	84 180
Прочие	2 586	18 456	11 351	25 965
Итого прочих доходов и расходов	71 513	74 080	43 503	123 844

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2020 и 2019 годы представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением сумм восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

43. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию - финансовый показатель, равный отношению базовой прибыли отчетного периода, причитающейся владельцам обыкновенных акций, к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.

Базовая прибыль на акцию на конец 2020 года составляет 146 руб. (на конец 2019 года 293 руб.) (таблица 43.1).

Таблица 43.1

Показатель	2020	2019
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	35 332	70 858
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	242	242
Базовая прибыль на акцию, в рублях	146	293

Общество не имеет привилегированных акций.

Общество не производило в 2020 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли на акцию.

44. Дочерние и зависимые организации

АО «Газпроектинжиниринг» имеет три дочерних общества:

- ООО «Медцентр ДООАО ГПИИж» зарегистрирован 21 мая 2008 года на основании решения Совета директоров от 21.04.2008.

100% уставного капитала организации принадлежит АО «Газпроектинжиниринг» и составляет 100 000 рублей.

Основной деятельностью ООО «Медцентр ДООАО ГПИИж» является деятельность в области здравоохранения.

- Частное учреждение дополнительного профессионального образования «Учебный центр «Газпроектинжиниринг» (ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг») было зарегистрировано 22 декабря 2010 года на основании Решения единственного учредителя от 18.11.2010 № 1, Устав утвержден Советом Директоров 18.11.2010 Протокол № 5.

На основании договора о закреплении имущества на праве оперативного управления АО «Газпроектинжиниринг», как Учредитель, передал в качестве вклада в целевой капитал ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг» имущество. На 31.12.2019 стоимость переданного имущества составляет 2 705 тыс. руб.

Основной деятельностью ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг» является деятельность в области образования.

- ООО «СпецГазПроект» зарегистрирован 18.07.2019 года на основании Решения единственного учредителя от 11.07.2019 № 1.

100% уставного капитала организации принадлежит АО «Газпроектинжиниринг» и составляет 10 000 рублей.

Основной деятельностью ООО «СпецГазПроект» является деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора.

АО «Газпроектинжиниринг» зависимых обществ не имеет.

45. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

В настоящих пояснениях к бухгалтерской отчетности раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

Информация об аффилированных лицах во исполнение требований законодательства, раскрывается в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15877>.

Общество контролируется материнской компанией АО «Газпром энергетика» (дочернее общество ООО «Газпром центрремонт»). ООО «Газпром центрремонт» дочернее общество ПАО «Газпром».

В отчетном году Общество проводило операции (выполнение работ, оказание услуг) с организациями Группы Газпром.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям осуществляются согласно заключенным договорам, форма расчета – безналичная. Расчеты с организациями осуществляются в рублях.

Операции с организациями Группы Газпром

Обществом оказаны услуги (выполнены работы) следующим организациям Группы Газпром (таблица 45.1):

Таблица 45.1

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС)	
		2020	2019
ПАО «Газпром»	ПИР	1 437 722	1 412 272
ООО «Газпром проектирование»	ПИР	343 981	124 438
Сахалин Энерджи Инвестмент Компани Лтд.	ПИР	295 842	298 374
АО «Газстройпром»	ПИР	76 869	-
ООО «Газпром добыча шельф Южно-Сахалинск»	ПИР	58 565	8 481
ООО "Газпром инвест"	ПИР	46 669	16 970
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	ПИР	43 083	23 844
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	ПИР	42 426	20 422
ООО «Газпром нефтехим Салават»	ПИР	33 723	-
ООО «Газпром информ»	ПИР	29 343	42 647
Прочие организации Группы Газпром	ПИР	260 527	434 982
Всего:		2 668 750	2 382 430

В отчетном году Обществу оказали услуги (выполнили работы) следующие организации Группы Газпром (таблица 45.2):

АО «Газпроектинжиниринг»

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

Таблица 45.2

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2020	2019
ООО «Газпром недра»	6 365	-
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	1 021	7 154
ООО «Газпром проектирование»	-	6 830
АО «Газпром электрогаз» ф-л «Электрогазпроектирование»	-	4 317
Прочие организации Группы Газпром	3 266	1 719
Всего:	10 652	20 437

Состояние расчетов Общества с организациями Группы Газпром представлено в таблице 45.3.

Таблица 45.3

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ПАО «Газпром»	717 894	438 833	783 567	-	-	-
ООО «Газпром проектирование»	294 865	128 329	74 350	-	-	-
Сахалин Энерджи Инвестмент Компани Лтд	107 558	189 488	149 493	-	-	-
АО «Газстройпром»	87 641	-	-	-	-	-
ООО «Газпром инвест»	52 919	10 016	10 928	-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	46 418	22 707	-	-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	42 361	18 388	3 012	-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Махачкала»	40 061	5 388	-	-	-	-
ООО «Газпром информ»	21 344	32 000	32 486	-	-	-
АО «ВНИПИгаздобыча»	550	70 635	53 854	-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Томск»	16 419	120	7 311	-	-	-
АО «Газпромнефть-Терминал»	5 386	870	27 550	-	-	-
ООО «Газпром трансгаз Екатеринбург»	1 107	-	11 674	-	-	-
АО «Газпром оргэнергогаз»	2 825	3 523	698	-	-	-
АО «Газпромнефть-ННГ»	-	9 845	-	-	-	-
ООО «Газпром центрремонт»	-	4 759	11 146	-	-	-
АО «Газпром Электрогаз»	104	4 285	1 074	-	5 180	-
ООО «Газпром недра»	-	-	-	7 638	-	-

АО «Газпроектинжиниринг»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности за 2020 год

ООО «Газпром ВНИИГАЗ»				1 205	4 346	2 720
Прочие организации Группы Газпром	157 807	343 828	278 241	1 674	3 862	2 617
Всего	1 595 259	1 282 924	1 445 384	10 517	13 388	5 337

На конец отчетного периода величина образованного резерва по сомнительным долгам организаций Группы Газпром составила 6 015 тыс. руб.

В отчетном периоде дебиторская задолженность организаций Группы Газпром не списывалась.

Операции с прочими связанными сторонами

Таблица 45.4

	Наименование дочерних хозяйственных обществ	Характер отношений
1	ООО «Медцентр ДАОО ГПИИЖ»	Находится под контролем Общества
2	ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг»	Находится под контролем Общества
3	ООО «СпецГазПроект»	Находится под контролем Общества

В отчетном году Общество осуществляло операции со следующими прочими связанными сторонами (таблица 45.5, таблица 45.6):

Таблица 45.5

тыс. руб.

Наименование дочерних хозяйственных обществ	Выручка от продаж (без НДС)	
	2020	2019
ООО «Медцентр ДАОО ГПИИЖ»	395	1 583
ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг»	-	-
ООО «СпецГазПроект»	680	288
Итого:	1 075	2019

Таблица 45.6

тыс. руб.

Наименование дочерних хозяйственных обществ	Стоимость полученных услуг (без НДС)	
	2020	2019
ООО «Медцентр ДАОО ГПИИЖ»	622	1 963
ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг»	510	922
ООО «СпецГазПроект»	9 072	3 433
Итого:	10 204	6 318

Задолженность прочих связанных сторон Общества составила (таблица 45.7):

Таблица 45.7

тыс. руб.

Наименование дочерних хозяйственных обществ	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ООО «Медцентр ДООАО ГПИнж»	104	162	157	344	89	179
ЧУ ДПО «Учебный центр «Газпроектинжиниринг»	37	17	17	-	94	503
ООО «СпецГазПроект»	9 051	5 094	-	4 440	2 580	-
Итого:	9 192	5 273	174	4 784	2 763	682

В 2020 году ООО «СпецГазПроект» в рамках договора беспроцентного займа от 22.07.2019 № 190408 перечислены денежные средства в сумме 4 407 тыс. руб. Общий лимит по договору 11 000 тыс. руб. В течение 2020 года были возвращены денежные средства в сумме 450 тыс. руб. Задолженность по договору беспроцентного займа на 31.12.2020 года составила 9 051 тыс. руб. Срок возврата займа не позднее 22 июля 2021 года.

Задолженность дочерних обществ, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отсутствует.

На конец отчетного периода сомнительная дебиторская задолженность дочерних обществ отсутствует, резерв по сомнительным долгам не создавался.

В отчетном периоде дебиторская задолженность дочерних обществ не списывалась.

46. Информация о цепочке собственников Общества, включая бенефициаров (в том числе и конечных)

В соответствии со ст.3, п.8 ст.6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма», бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет юридическим лицом, либо имеет возможность контролировать его действия.

Акционерами Общества являются:

- АО «Газпром оргэнергогаз», владеющее 77,88% акций;
- 40 физических лиц, владеющие в совокупности 22,12% акций.

Акционерами АО «Газпром оргэнергогаз» являются:

- ООО «Газпром центрремонт», владеющее 75% акций;
- Номинальный держатель акций - Небанковская кредитная организация Акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий" - 6,631%;
- прочие акционеры, владеющие в совокупности 18,369% акций (1 юридическое лицо – 0,006% акций, 627 физических лиц - 18,347% акций, счет неустановленных лиц – 0,016% акций).

Единственным участником ООО «Газпром центрремонт» является ПАО «Газпром».

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1, абзацем 4 пункта 2 статьи 7 ФЗ № 115-ФЗ на ПАО «Газпром», как на эмитента ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте www.gazprom.ru ежеквартальных отчетов.

47. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, первого заместителя генерального директора-главного инженера, заместителей генерального директора, главного бухгалтера, членов Совета директоров и Ревизионной комиссии.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала включают заработную плату, премии, начисленных на указанные виды выплат налогов и обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды (таблица 46.1).

Таблица 47.1 тыс. руб.

Показатель	2020	2019
Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала	91 288	41 504

Вознаграждения основному управленческому персоналу в 2020 году выплачивались в рамках трудовых отношений в соответствии с Положением об оплате труда и Положением о стимулирующих выплатах АО «Газпроектинжиниринг».

В 2020 году выплат членам Совета директоров не производилось.

Вознаграждения членам ревизионной комиссии составили 200 тыс. рублей.

Общество обеспечивает добровольное медицинское страхование основного управленческого персонал. Сумма страховых взносов по добровольному медицинскому страхованию составила 333 тыс. руб. и 301 тыс. руб. за 2020, 2019 гг. соответственно.

48. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 7. «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочное обязательство по оплате отпусков создано в сумме 102 002 тыс. руб. и используется по мере оформления отпусков работниками.

Оценочное обязательство по выплате вознаграждения по итогам работы за год создано в сумме 243 592 тыс. руб. и используется на основании приказа генерального директора по выплате вознаграждения по итогам работы за год.

Условные обязательства и условные активы

Общество в 2020 году являлось истцом и ответчиком в ряде судебных процессов. Результаты этих процессов не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества, так как сумма взысканных в пользу Общества денежных средств в размере 15 263 тыс. руб., а также общая сумма заявленных Обществом и признанных обоснованными требований кредитора в делах о несостоятельности (банкротстве) в размере 8 620 тыс. руб. значительно меньше, чем балансовая стоимость активов Общества.

Вступившие в законную силу решения судебных органов о взыскании с Общества денежных средств в отчетном периоде отсутствуют.

49. Учет договоров строительного подряда

Общество по договорам строительного подряда выполняло:

- проектно-изыскательские работы;
- инжиниринговые работы.

Информация по договорам строительного подряда представлена в таблице 48.1.

Таблица 49.1

тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде (способом «по мере готовности») всего:	3 382 534	3 345 281
в том числе:		
ПИР	3 380 267	3 333 095
СМР	2 267	12 186
Общая сумма понесенных расходов всего:	2 789 799	2 582 304
в том числе:		
ПИР	2 787 946	2 570 545
СМР	1 853	11 759
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику, всего:	173 480	249 718
в том числе:		
ПИР	173 480	249 718
СМР	-	-

50. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений. Он состоит из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению, 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.

В Годовом отчете Общества, который размещается в сети Интернет на сайте раскрытия информации ЗАО «Интерфакс» во исполнение требований законодательства, раздел 1.4 посвящен рассмотрению всех потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация.

На официальном сайте Общества приводится полная 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.

51. Применение непрерывности деятельности Общества

Чистые активы организации на 31.12.2020 г. превышают уставный капитал на 1 321 404 тыс. руб.

Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Общество имеет стабильное финансовое состояние, оно способно отвечать по своим обязательствам в краткосрочной (исходя из принципа осмотрительности), а также в долгосрочной перспективе.

Несмотря на то, что в отчете о движении денежных средств по строке 4100 "Сальдо денежных потоков от текущих операций" имеется отрицательный показатель в размере 46 379 тыс. руб., что обусловлено тем, что Заказчики временно отсрочили оплату за выполненные работы исключительно из-за ситуации с пандемией в следствии COVID-19, данное обстоятельство не является фактором, который может указывать на наличие сомнений в непрерывности деятельности Организации.

Исходя из динамики за три года 2018-2020 гг. отрицательный показатель наблюдается только в 2020 году, что говорит о неповторяющихся рисках, а о неординарной ситуации, связанной с форс-мажорными обстоятельствами, а именно в следствии пандемии, которая не повлияла на непрерывность деятельности предприятия.

Таблица 51.1

тыс. руб.

Показатель	Код строки отчета о движении денежных средств	2020	2019	2018
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(46 379)	299 411	101 409

В Обществе отсутствуют риски, связанные с операционной деятельностью. В прогнозной финансовой отчетности на 2021 год ожидаются положительные денежные потоки от операционной деятельности.

52. События после отчетной даты

Дивиденды

Согласно дивидендной политике Общества, общий размер годовых дивидендов по акциям АО «Газпроектинжиниринг» утверждается решением годового общего собрания акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам Общества, будут отражены в отчетности 2021 года.

Другие события, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества за 2020 год отсутствуют.

Генеральный директор



Белый Сергей Николаевич

Главный бухгалтер



Ребрикова Елена Александровна

«18» февраля 2021 года

