



АУДИТ-СЕРВИС

ООО «Аудит-Сервис»

Исх. № 1/552
от 16 марта 2022 г.

Акционерам
Публичного акционерного общества
«Тюменский проектный и научно-исследовательский институт
нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Тюменский проектный и научно-исследовательский институт нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко» (ОГРН 1027200880343), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Тюменский проектный и научно-исследовательский институт нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой 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 за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 годовой 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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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 годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет

ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Директор
(ОПНЗ 21606034116)

С.П. Полковников

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОПНЗ 21606035951)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит-Сервис»,
625035, г. Тюмень, ул. Республики, д. 160,
ОПНЗ 11506036588

«16» марта 2022 года



Е.В. Горлова

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация Публичное акционерное общество "Тюменский проектный и научно-исследовательский институт нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

625000, Тюменская обл, Тюмень г, Республики ул, дом № 62

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудит-Сервис"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2021
00147329		
7202017289		
71.12.12		
12247		41
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	484	440	494
1.1.	в том числе:				
1.1.	Нематериальные активы в организации	11101	484	440	494
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	226 642	239 407	171 136
2.1.	в том числе:				
2.1.	Основные средства в организации	11501	215 357	230 961	163 503
2.2.	Оборудование к установке	11503	2 350	-	-
2.2.	Строительство объектов основных средств	11506	8 935	7 633	7 633
2.2.	Приобретение объектов основных средств	11507	-	813	-
	Материалы, предназначенные для создания ОС	11509	-	-	-
2.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 170	3 336	3 503
2.1.	в том числе:				
2.1.	Материальные ценности в организации	11601	3 170	3 336	3 503
3.1.	Финансовые вложения	1170	400 010	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	86 177	89 216	79 892
	Прочие внеоборотные активы	1190	106 504	36 804	46 413
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11903	92 073	36 264	43 013
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11909	14 431	541	3 400
	Итого по разделу I	1100	822 985	369 214	301 448

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1.	Запасы	1210	26 508	36 647	20 441
4.1.	в том числе:				
	Материалы	12101	26 508	36 647	20 441
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18 839	6 323	5 991
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	163	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	191	311	6
	НДС по приобретенным услугам	12204	18 648	5 849	3 499
	НДС, не подлежащий вычету	12205	-	-	2 485
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	1 691 370	1 440 590	1 303 257
5.1.	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	43 098	33 033	20 672
5.1.	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 278 859	908 467	850 853
5.1.	Расчеты по налогам и сборам	12303	616	874	108
5.1.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	4 735
5.1.	Расчеты с персоналом по оплате труда	12310	152	530	354
5.1.	Расчеты с подотчетными лицами	12305	1 662	1 571	1 443
5.1.	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	344	362	50
5.1.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	46 236	39 778	35 561
5.1.	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	320 402	455 975	389 481
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	409 389	699 389	699 389
3.1.	в том числе:				
	Предоставленные займы	12403	409 389	699 389	699 389
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	590 248	690 361	554 871
	в том числе:				
	Касса организации	12501	16	41	28
	Расчетные счета	12504	8 936	85 960	11 408
	Прочие специальные счета	12508	296	360	435
3.1.	Денежные эквиваленты	12519	581 000	604 000	543 000
	Прочие оборотные активы	1260	1 214	930	926
	в том числе:				
	Денежные документы	12602	3	10	6
	Расходы будущих периодов	12608	18	-	-
	в том числе:				
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12609	-	908	908
	Запасы свыше 12 мес.	12610	1 186	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 737 568	2 874 240	2 584 875
	БАЛАНС	1600	3 560 553	3 243 454	2 886 324

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50	50	50
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	26 265	26 265	26 265
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	445 667	440 560	431 584
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	445 667	440 560	431 584
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 876 896	1 644 857	1 561 192
	Итого по разделу III	1300	2 348 878	2 111 732	2 019 091
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	78 018	106 888	87 377
7.	Оценочные обязательства	1430	3 523	937	381
5.3.	Прочие обязательства	1450	45 159	7 788	12 862
	в том числе:				
	Доходы будущих периодов	14502	-	-	-
	Расчеты по приобретенным ФВ	14503	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	126 700	115 613	100 620
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	1 029 677	977 171	725 401
	в том числе:				
5.3.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	567 663	614 622	397 093
5.3.	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	3 176	3 010	2 393
5.3.	Расчеты по налогам и сборам	15203	235 151	162 307	129 391
5.3.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	25 779	22 619	18 291
5.3.	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	35 251	32 128	34 201
5.3.	Расчеты с подотчетными лицами	15206	68	70	165
5.3.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	3 840	3 795	3 711
5.3.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1 437	1 242	1 289
5.3.	Выполненные этапы по незавершенным работам	15210	157 312	137 378	138 867
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	42 677	38 895	41 183
	Прочие обязательства	1550	12 622	43	28
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	15501	12 610	3	-
	Итого по разделу V	1500	1 084 975	1 016 109	766 612
	БАЛАНС	1700	3 560 553	3 243 454	2 886 324



Руководитель

(подпись)

Ответчиков Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2021
Организация	Публичное акционерное общество "Тюменский проектный и научно-исследовательский институт нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко"	по ОКПО	00147329		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7202017289		
Вид экономической деятельности	Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности	по ОКВЭД 2	71.12.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей / федеральной собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12247	41	
Публичные акционерные общества			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	3 014 952	2 520 417
6.	Себестоимость продаж	2120	(2 494 503)	(2 179 381)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	520 449	341 036
6.	Коммерческие расходы	2210	(13 440)	(6 990)
6.	Управленческие расходы	2220	(237 122)	(210 028)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	269 887	124 018
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.1.	Проценты к получению	2320	94 906	84 415
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	22 846	11 385
	Списание доходов будущих периодов (гос. помощь)	23401	-	-
	Прочие расходы	2350	(73 065)	(87 641)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	314 574	132 177
	Налог на прибыль	2410	(67 927)	(30 027)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(93 758)	(19 840)
	в т.ч. по основной деятельности	2411-1	(93 758)	(19 840)
	в т.ч. по дивидендам	2411-2	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	25 831	(10 187)
	в т.ч. по основной деятельности	2412-1	25 831	(10 187)
	в т.ч. по дивидендам	2412-2	-	-
	Прочее	2460	-	(16)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	246 647	102 134

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	246 647	102 134
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	5	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Ответчиков Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Тюменский проектный и научно-исследовательский институт нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко"	Коды		
		0710004		
		31	12	2021
		00147329		
Идентификационный номер налогоплательщика	Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности	ИНН		
		7202017289		
		71.12.12		
		00147329		
Вид экономической деятельности	Строительство, системотехники и техники безопасности	по ОКПО		
		00147329		
		71.12.12		
		00147329		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	ИНН		
		7202017289		
		71.12.12		
		00147329		
Публичные акционерные общества	Публичное акционерное общество "Тюменский проектный и научно-исследовательский институт нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко"	по ОКПО		
		00147329		
		71.12.12		
		00147329		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКФС		
		00147329		
		71.12.12		
		00147329		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		
		00147329		
		71.12.12		
		00147329		

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 2019 г.	3100	50	-	26 265	431 584	1 561 192	2 019 091
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	102 134
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	509	509
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционера	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(10 002)	(10 002)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка 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	-	(10 002)	(10 002)
задолженность перед акционерами в связи с увеличением УК до регистрации изменений	3228	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	-	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	8 976	(8 976)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	50	-	26 265	440 560	1 644 857	2 111 732
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	247 148	247 148
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	246 646	246 646
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	502	502
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10 002)	(10 002)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка 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	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	-	X	X	-	(10 002)	(10 002)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	5 107	(5 107)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	50	-	26 265	445 667	1 876 896	2 348 878

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	2 348 878	2 111 732	2 019 091



Руководитель

Отвечников Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

за Январь - Декабрь 2021 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
			31	12	2021
Организация	Публичное акционерное общество "Тюменский проектный и научно-исследовательский институт нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко"	по ОКПО	00147329		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7202017289		
Вид экономической деятельности	Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности	по ОКВЭД 2	71.12.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Публичные акционерные общества	Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12247	41	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 855 089	2 487 770
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 777 210	2 351 404
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	24 882	22 124
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия): не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4114	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам): не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4115	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях: не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4116	-	-
от продажи продукции, товаров, работ и услуг (ВГО)	4117-1	31 841	14 784
в том числе			
поступления от основной компании	4117-1-1	31 841	14 784
поступления от дочерних компаний	4117-1-2	-	-
поступления от зависимых компаний	4117-1-3	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (ВГО)	4117-2	-	-
от перепродажи финансовых вложений (ВГО)	4117-3	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия) (ВГО): не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4118-1	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) (ВГО): не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4118-2	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях (ВГО): не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4118-3	-	-
прочие поступления	4119	21 156	99 458
Платежи - всего	4120	(2 858 608)	(2 288 630)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 550 484)	(1 296 767)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 171 268)	(927 932)

процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(68 935)	(32 487)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия): не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4125	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам: не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4126	-	-
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (ВГО) всего	4127-1	(3 323)	(481)
в том числе			
платежи основной компании	4127-1-1	(3 023)	-
платежи дочерним компаниям	4127-1-2	(300)	(481)
платежи зависимым компаниям	4127-1-3	-	-
в связи с оплатой труда работников (ВГО)	4127-2	-	-
процентов по долговым обязательствам (ВГО)	4127-3	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) (ВГО): не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4128-1	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам (ВГО): не заполняется организациями с основным видом деятельности отличным от инвестиционно-финансовой	4128-2	-	-
прочие платежи	4129	(64 598)	(30 963)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 519)	199 140
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	217 194	63 141
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 796	1 119
от продажи акций других организаций (долей участия): не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам): не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4213	140 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях: не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4214	16 126	3 438
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) (ВГО)	4215	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия) (ВГО): не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4216	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) (ВГО): не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4217	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях (ВГО): не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4218	58 272	58 584
в том числе			
поступления от основной компании	4218-1	58 272	58 584
поступления от дочерних компаний	4218-2	-	-
поступления от зависимых компаний	4218-3	-	-

прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(304 315)	(117 378)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(54 315)	(116 646)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия): не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам: не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4223	(250 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов (ВГО)	4225	-	(732)
в том числе			
платежи основной компании	4225-1	-	(732)
платежи дочерним компаниям	4225-2	-	-
платежи зависимым компаниям	4225-3	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) (ВГО): не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4226	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам (ВГО): не заполняется для организаций с основным видом деятельности - инвестиционно-финансовая	4227	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива (ВГО)	4228	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(87 121)	(54 237)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
получение кредитов и займов (ВГО)	4315	-	-
денежных вкладов собственников (участников) (ВГО)	4316	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия (ВГО)	4317	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. (ВГО)	4318	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(9 473)	(9 420)
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	(9 473)	(9 420)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников (ВГО)	4324	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) (ВГО)	4325	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов (ВГО)	4326	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 473)	(9 420)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(100 113)	135 483
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	690 361	554 871
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	590 248	690 361
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	7



Руководитель

(подпись)

**Ответчиков Валерий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

**Главный
бухгалтер**

(подпись)

**Коваленко Ирина
Викторовна**

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "Томский проектный и научно-исследовательский институт нефтяной и газовой промышленности им. В.И. Муравленко"
(заключенная организация)

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	484	440	494
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	226 642	239 407	171 136
Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 170	3 336	3 503
Финансовые вложения долгосрочные	1170	400 010	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	86 177	89 216	79 892
Прочие внеоборотные активы	1190	106 504	36 804	46 413
Заласы	1210	26 508	36 647	20 441
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18 839	6 323	9 991
Дебиторская задолженность*	1230	1 691 370	1 440 590	1 303 257
Финансовые вложения краткосрочные	1240	409 389	699 389	699 389
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	580 248	690 361	554 871
Прочие оборотные активы	1260	1 214	930	926
ИТОГО активы	-	3 660 553	3 243 454	2 886 324
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	78 018	106 898	87 377
Ссученные обязательства долгосрочные	1430	3 523	937	381
Прочие обязательства долгосрочные	1450	45 159	7 785	12 862
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 029 677	977 171	725 401
Прочие обязательства краткосрочные (доходы будущих периодов)	1530	-	-	-
Ссученные обязательства краткосрочные	1540	42 677	39 695	41 183
Прочие обязательства краткосрочные	1550	12 622	43	28
ИТОГО пассивы	-	1 211 676	1 131 722	867 232
Стоимость чистых активов	-	2 348 878	2 111 732	2 019 091

* За исключением задолженности учасников (акционеров) по взносам в уставный капитал.



Руководитель
Иванов И.И.

Овсепкин Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер
(подпись)

Коваленко Ирина
Викторовна
(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	864	(424)	111	-	-	(68)	-	-	-	975	(491)
	5110	за 2020 г.	853	(359)	11	-	-	(65)	-	-	-	864	(424)
в том числе:													
	5101	за 2021 г.	766	(360)	111	-	-	(62)	-	-	-	877	(422)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5111	за 2020 г.	755	(302)	11	-	-	(59)	-	-	-	766	(360)
	5102	за 2021 г.	98	(63)	-	-	-	(6)	-	-	-	98	(69)
Прочие нематериальные активы	5112	за 2020 г.	98	(58)	-	-	-	(6)	-	-	-	98	(63)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	43	43	42
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	1	1	-
Прочие нематериальные активы	5132	42	42	42
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-
в том числе:				
	5141	за 2021 г.	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-

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

Наименование показателя	Код	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 в том числе:	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021 г.	-	111	-	(111)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5190	за 2020 г.	-	11	-	(11)	-
	5181	за 2021 г.	-	57	-	(57)	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5182	за 2021 г.	-	54	-	(54)	-
	5192	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Вертикальная установка для термического обезвреживания газа и воды № 2761709	5183	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2020 г.	-	11	-	(11)	-
Способ подготовки попутного нефтяного газа к транспорту №2718398							



Руководитель

(подпись)

Ответчиков Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	748 782	(517 821)	37 817	(17 306)	16 700	(52 813)	-	-	769 292	(553 935)
в том числе:	5210	за 2020 г.	644 195	(480 692)	109 342	(4 754)	4 754	(41 884)	-	-	748 782	(517 821)
Другие виды основных средств	5201	за 2021 г.	117 718	(109 284)	13 844	(411)	411	(7 757)	-	-	131 152	(116 630)
	5211	за 2020 г.	112 846	(101 390)	4 872	-	-	(7 894)	-	-	117 718	(109 284)
Офисное оборудование	5202	за 2021 г.	14 005	(4 890)	4 967	-	-	(5 560)	-	-	18 972	(10 450)
	5212	за 2020 г.	4 725	(3 306)	9 280	-	-	(1 584)	-	-	14 005	(4 890)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021 г.	243 356	(170 571)	6 577	(6 115)	5 613	(19 560)	-	-	243 818	(184 518)
	5213	за 2020 г.	187 065	(157 721)	56 923	(633)	633	(13 483)	-	-	243 356	(170 571)
Транспортные средства	5204	за 2021 г.	222 380	(153 647)	12 375	(6 521)	6 521	(16 608)	-	-	228 234	(163 734)
	5214	за 2020 г.	188 209	(142 187)	38 267	(4 097)	4 097	(15 556)	-	-	222 380	(153 647)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021 г.	23 962	(23 638)	53	(1 148)	1 148	(113)	-	-	22 968	(22 602)
	5215	за 2020 г.	23 988	(23 546)	-	(25)	25	(116)	-	-	23 962	(23 638)
Здания	5206	за 2021 г.	104 719	(51 296)	-	(3 113)	3 007	(2 929)	-	-	101 606	(51 218)
	5216	за 2020 г.	104 719	(48 332)	-	-	-	(2 964)	-	-	104 719	(51 296)
Земельные участки	5207	за 2021 г.	13 596	-	-	-	-	-	-	-	13 596	-
	5217	за 2020 г.	13 596	-	-	-	-	-	-	-	13 596	-
Сооружения	5208	за 2021 г.	9 046	(4 497)	-	-	-	(288)	-	-	9 046	(4 783)
	5218	за 2020 г.	9 046	(4 211)	-	-	-	(286)	-	-	9 046	(4 497)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	5 019	(1 682)	-	-	-	(167)	-	-	5 019	(1 849)
в том числе:	5230	за 2020 г.	5 019	(1 515)	-	-	-	(167)	-	-	5 019	(1 682)
Здания	5221	за 2021 г.	5 019	(1 682)	-	-	-	(167)	-	-	5 019	(1 849)
	5231	за 2020 г.	5 019	(1 515)	-	-	-	(167)	-	-	5 019	(1 682)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	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	5240	за 2021 г.	8 446	46 116	(5 460)	(37 817)	11 285
	5250	за 2020 г.	7 633	121 372	(11 217)	(109 342)	8 446
в том числе: Строительство объектов основных средств	5241	за 2021 г.	7 633	6 813	-	(5 512)	8 935
	5251	за 2020 г.	7 633	11 996	-	(11 996)	7 633
Приобретение отдельных объектов основных средств	5242	за 2021 г.	813	31 493	-	(32 305)	-
	5252	за 2020 г.	-	98 160	-	(97 347)	813
Прочие вложения во внеоборотные активы	5243	за 2021 г.	-	7 810	5 460	-	2 350
	5253	за 2020 г.	-	11 217	11 217	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	28	789
в том числе:			
Другие виды основных средств	5261	28	779
Машины и оборудование (кроме офисного)	5262	-	10
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 248	1 461	1 542
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	31 485	31 018	31 018
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	7 335	7 335
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

 Ответственный Валерий
Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Государственные и муниципальные ценные бумаги	5305-2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые финансовые вложения – не денежные эквиваленты, всего	5305-3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе ценные бумаги других организаций - всего	5305-3-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-3-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5305-3-1-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-3-1-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5305-4	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-4	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	1 303 399	-	-	-	5 573 000	(5 486 000)	-	-	-	-	-	-	-	94 906	-	-	1 390 399	-
	5310	за 2020 г.	1 242 399	-	-	-	4 229 700	(4 168 700)	-	-	-	-	-	-	-	84 415	-	-	1 303 399	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Ценные бумаги	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Отвечиков Валерий
Николаевич

(подпись)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	36 647	-	36 647	2 502 438	(2 512 534)	-	-	(43)	X	26 551	(43)	26 508
	5420	за 2020 г.	20 441	-	20 441	2 216 319	(2 200 113)	-	-	-	X	36 647	-	36 647
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	36 647	-	36 647	64 603	(43 739)	-	-	(43)	(30 960)	26 551	(43)	26 508
	5421	за 2020 г.	20 441	-	20 441	78 762	(36 807)	-	-	-	(23 749)	36 647	-	36 647
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	2 437 835	(2 468 795)	-	-	-	30 960	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	2 137 557	(2 161 306)	-	-	-	23 749	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	-	-
Готовая продукция	5442	-	-	-
Товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
Товары в залоге	5446	-	-	-
Сырье и материалы в залоге	5447	-	-	-
Готовая продукция в залоге	5448	-	-	-



Руководитель

Овечников Валерий
Николаевич

(подпись)

Главный
бухгалтер

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

с. 10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										на конец периода			
			включено										перевод из долго- в капиталовую			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате ликвидационных операций (сумма долга по сделке, операции)	создание резерва по сомнительным долгам	принятые штрафы и иные начисления	погаше- ние	снятие за счет резерва по сомнительным долгам	снятие на финансовый результат	восста- новление резерва	в части основной суммы долга (при наличии)	в части суммы резерва по СД (при наличии)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долговая дебиторская задолженность - всего	5001	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5021	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Риски с покупателями и заказчиками	5002	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Риски с поставщиками и подрядчиками	5003	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Риски по налогам и сборам	5023	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Риски по налогам и сборам	5024	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Риски по социальному страхованию и обеспечению	5005	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Риски с разными дебиторами и кредиторами	5006	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Возвращение залога по незавершенным работам	5007	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5008	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5028	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5009	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5039	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5030	за 2020 г.	1 443 965	(3 375)	7 093 310	(1 149)	1 329	(6 820 090)	(177)	(26 039)	223	-	-	1 095 494	(4 124)	-
в том числе:			1 307 311	(4 044)	5 503 230	(1)	33	(5 342 965)	(679)	(22 823)	-	-	-	1 443 965	(3 375)	-
Риски с покупателями и заказчиками	5011	за 2021 г.	911 830	(3 363)	3 783 865	(803)	-	(3 417 249)	-	(1 468)	49	-	-	1 262 977	(4 116)	-
Риски с поставщиками и подрядчиками	5012	за 2020 г.	33 033	(4 045)	3 018 495	(171)	-	(2 870 415)	(679)	(3 477)	-	-	-	911 830	(3 363)	-
Риски по налогам и сборам	5013	за 2020 г.	20 672	-	318 002	-	-	(305 643)	-	(1)	-	-	-	43 104	(6)	-
Риски по социальному страхованию и обеспечению	5014	за 2021 г.	674	-	7 618	-	-	(7 467)	-	(306)	-	-	-	33 033	-	-
Риски с разными дебиторами и кредиторами	5015	за 2020 г.	4 739	(12)	21 547	(175)	1 329	(26 067)	-	(314)	175	-	-	46 230	-	-
Возвращение залога по незавершенным работам	5016	за 2021 г.	455 975	-	3 952 269	-	-	(3 057 070)	(1)	(514)	-	-	-	319 760	(12)	-
Прочие	5017	за 2020 г.	2 483	-	2 201 918	-	-	(2 117 367)	-	(23 763)	-	-	-	320 402	-	-
	5018	за 2021 г.	1 848	-	14 867	-	-	(21 933)	-	(170)	-	-	-	459 975	-	-
	5037	за 2020 г.	-	-	-	-	-	(13 626)	-	(446)	-	-	-	2 159	-	-
	5038	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 483	-	-
	5039	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5020	за 2021 г.	1 443 965	(3 375)	7 093 310	(1 149)	1 329	(6 820 090)	(177)	(26 039)	223	X	X	1 095 494	(4 124)	-
	5021	за 2020 г.	1 307 311	(4 044)	5 503 230	(1)	33	(5 342 965)	(679)	(22 823)	-	X	X	1 443 965	(3 375)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	слисание на финансовый результат	погашение	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	7 788	89 491	-	(52 120)	-	-	45 159
	5571	за 2020 г.	12 862	40 679	-	(40 595)	-	(5 158)	7 788
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая - всего	5554	за 2021 г.	7 788	51 491	-	(14 120)	-	-	45 159
	5574	за 2020 г.	12 862	2 476	-	(2 392)	-	(5 158)	7 788
авансы полученные	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5556	за 2021 г.	-	38 000	-	(38 000)	-	-	-
	5576	за 2020 г.	-	38 203	-	(38 203)	-	-	-
доходы будущих периодов	5557	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5577	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5558	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5578	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	977 171	4 244 835	915	(45 444)	(4 145 799)	-	1 029 677
	5580	за 2020 г.	725 401	3 800 041	176	(40 339)	(3 513 267)	5 158	977 171
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	614 622	1 786 230	7	4 794	(1 837 989)	-	567 663
	5581	за 2020 г.	397 093	1 820 109	-	(2 223)	(1 605 514)	5 158	614 622
авансы полученные	5562	за 2021 г.	3 010	28 051	-	-	(27 885)	-	3 176
	5582	за 2020 г.	2 393	23 059	-	-	(22 442)	-	3 010
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2021 г.	162 307	876 472	-	-	(803 628)	-	235 151
	5583	за 2020 г.	129 391	644 624	-	-	(611 708)	-	162 307
расчеты по социальному страхованию и	5564	за 2021 г.	22 619	261 113	-	-	(257 953)	-	25 779

обеспечению	5584	за 2020 г.	18 291	188 122	-	-	(183 794)	-	22 619
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5585	за 2021 г.	1 242	77 639	908	(51 238)	(27 114)	-	1 437
	5585	за 2020 г.	1 289	63 800	176	(38 116)	(25 907)	-	1 242
выполненные этапы по незавершенным работам	5586	за 2021 г.	137 378	256 227	-	-	(238 293)	-	157 312
	5586	за 2020 г.	138 867	300 057	-	-	(301 547)	-	137 378
кредиты	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5588	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5589	за 2021 г.	35 993	957 103	-	-	(953 937)	-	39 159
	5589	за 2020 г.	38 077	760 270	-	-	(762 355)	-	35 993
Итого	5550	за 2021 г.	984 959	4 334 326	915	(98 564)	(4 146 799)	X	1 074 836
	5570	за 2020 г.	738 263	3 840 720	176	(80 934)	(3 513 267)	X	984 959

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
авансы полученные	5592	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5593	-	-	-
кредиты	5594	-	-	-
займы	5595	-	-	-
прочая	5596	-	-	-



Руководитель

Овстечников Валерий
Николаевич(подпись)
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

(подпись)

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 063 279	1 087 114
Расходы на оплату труда	5620	905 766	690 771
Отчисления на социальные нужды	5630	258 865	199 760
Амортизация	5640	53 033	42 104
Прочие затраты	5650	464 102	376 650
Итого по элементам	5660	2 745 065	2 396 399
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 745 065	2 396 399



Руководитель  (подпись)
 Ответчиков Валерий Николаевич (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер  (подпись)
 Коваленко Ирина Викторовна (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	370	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	370	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

Отвечников Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего			На конец года
в том числе:			
за 2021 г.	5910	-	-
за 2020 г.	5920	-	-
за 2021 г.	5911	-	-
за 2020 г.	5921	-	-



Руководитель

(подпись)

Ответчиков Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Коваленко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год

Организация	ПАО «Гипротюменнефтегаз»	по ОКПО	00147329	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7202017289	
Вид деятельности	Разработка проектов промышленных процессов и производства, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности	по ОКВЭД	71.12.12	
Организационно-правовая форма/форма собственности			12 247	41
Публичные акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности		по ОКОПФ/ОКФС		
Местонахождение (адрес)	625000, Тюменская обл., Тюмень г., Республики ул., дом 62			

Содержание

	Страница
1. Нематериальные активы	3
2. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности	4
3. Финансовые вложения	5
4. Материально-производственные запасы	6
5. Незавершенное производство и готовая продукция	8
6. Расходы будущих периодов	8
7. Дебиторская задолженность	9
8. Денежные средства	9
9. Капитал	13
10. Кредиты и займы полученные	15
11. Кредиторская задолженность	15
12. Оценочные обязательства	16
13. Доходы будущих периодов	16
14. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах	17
15. Информация в отношении чрезвычайных обстоятельств	17
16. Информация в отношении государственной помощи	18
17. Информация в отношении применения разных налоговых ставок	19
18. Учет расчетов по дивидендам полученным	19
19. Корректировки и ошибки	20
20. Прекращаемая деятельность	22
21. События после отчетной даты	24
22. Связанные стороны	24
23. Информация об инновациях и модернизации производства	40
24. Информация об экологической деятельности	40
25. Информация о рисках хозяйственной деятельности	41

1. Нематериальные активы

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

Амортизация нематериальных активов начисляется путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов», исходя из срока полезного использования.

Сроки полезного использования нематериальных активов (по отдельным группам):

№ пп	Наименование группы	Способ амортизации	Срок полезного использования
1	2	3	4
1	Товарные знаки и знаки обслуживания	Линейный	От 7 до 10 лет
2	Изобретения, полезные модели, селекционные достижения, секреты производства (ноу-хау)	Линейный	От 7 до 10 лет
3	Изобретения, полезные модели, селекционные достижения, секреты производства (ноу-хау)	Линейный	От 10 до 15 лет
4	Изобретения, полезные модели, селекционные достижения, секреты производства (ноу-хау)	Линейный	От 15 до 20 лет

В отчетном периоде:

1. сроки полезного использования нематериальных активов не менялись,
2. нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

2. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, с первоначальной стоимостью от 40 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Стоимость всех объектов погашается линейным способом.

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств включается в амортизационную группу, определяемую в соответствии с Классификацией основных средств, утв. постановлением Правительства №1. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету по нижнему пределу амортизационной группы.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование группы	Срок полезного использования
1	2
Здания	От 5 до 100 лет
Сооружения	От 7 до 100 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	От 1 до 25 лет
Офисное оборудование	От 2 до 7 лет
Транспортные средства	От 3 до 10 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 1 до 25 лет
Другие виды основных средств	От 2 до 20 лет
Земельные участки	бессрочно

Общее количество основных средств на конец отчетного периода составляет 8 615 единиц.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации до момента ликвидации осуществляется количественный учет таких объектов. На конец отчетного периода общее количество таких предметов, находящихся в эксплуатации составляет 2 176 единиц.

3. Финансовые вложения

Дочерние и зависимые компании:

№ п/п	Наименование	Доля участия
1	2	3
1.	ГМС Сервис ООО	100%

Дивиденды, причитающиеся к получению в отчетном периоде и предыдущем отчетном периоде отсутствуют.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. В отчетном и предыдущем отчетном периоде основания для переоценки финансовых вложений отсутствуют. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

В бухгалтерском балансе стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражена в бухгалтерской отчетности на начало и конец отчетного года в оценке нетто, т. е. уменьшена на величину остатка резерва.

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2021 не начислялся в связи с отсутствием признаков обесценения финансовых вложений. Проверка финансовых вложений на наличие условий устойчивого снижения его стоимости проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного периода.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. В отчетном периоде реализация финансовых вложений отсутствует.

Выданные займы отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости 809 399 тыс. руб.

Все принадлежащие организации финансовые вложения не имеют обременений, в залог не передавались.

Способы оценки финансовых вложений в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Наименование финансового вложения	Признак срочности	Резерв на конец отчетного периода (сч.59)	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в тыс. руб.
Доля (100%) в уставном капитале ООО «ГМС-Сервис»	долгосрочный	0	10
Займ «ГМС-Нефтемаш» АО	долгосрочный	0	400 000

Займ «ГМС-Нефтемаш» АО	краткосрочный	0	213 389
Займ «Томскгазстрой» ОАО	краткосрочный	0	71 000
Займ «ГМС Ливгидромаш» АО	краткосрочный	0	125 00
Итого		0	809 399

4. Материально-производственные запасы

Сырье и материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов (отклонения в стоимости материалов и товаров учитываются обособленно, но суммируются со стоимостью запасов при подготовке отчетности). Транспортные расходы по доставке товаров при осуществлении торговой деятельности до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются в состав расходов на продажу обособленно и распределяются между фактической себестоимостью проданных (реализованных) в данном месяце товаров и их остатком на конец месяца. Транспортные расходы на остаток материалов на конец отчетного периода составили 118,22 тыс. руб. и отражен по строке 12101 бухгалтерского баланса. Транспортные расходы на остаток товаров на начало отчетного периода составляли 133,31 тыс.руб.

Специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование стоимостью более 40 тысяч рублей за единицу и сроком полезного использования более одного года признаются объектами основных средств и амортизируются в порядке, установленном в Учетной политике. Специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование сроком полезного использования не более одного года признаются материально-производственными запасами вне зависимости от стоимости. Стоимость специальной оснастки, предназначенной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве, полностью погашается в момент передачи в производство (эксплуатацию) без списания количества. Стоимость специальной оснастки, не предназначенной для индивидуальных заказов или серийного производства, погашается линейным способом.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат производится единовременно в момент ее передачи (отпуска) работникам организации. Стоимость остальной специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Возвратные отходы оцениваются:

- ✓ по пониженной цене исходного материального ресурса (по цене возможного использования), если отходы могут быть использованы для основного производства, но с повышенными затратами (пониженным выходом готовой продукции), для нужд вспомогательного производства;
- ✓ по цене возможной реализации, если возвратные отходы предназначены для реализации на сторону;
- ✓ по полной цене исходного материального ресурса, если отходы реализуются на сторону для использования в качестве полноценного ресурса.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Учет товаров ведется без применения балансового счета 42 «Торговая наценка».

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

На отчетную дату Общество не имеет запасов, приобретенных или создаваемых для продажи (товары, готовая продукция, материалы для перепродажи).

При оценке запасов Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы в бухгалтерском балансе представлены за минусом суммы Резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

При оценке запасов в качестве чистой стоимости продажи принимается цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату.

5. О порядке признания выручки, затрат. Незавершенное производство и готовая продукция

При формировании выручки от реализации общество применяет правила ПБУ 2/2008 ко всем договорам на проектно-изыскательские работы вне зависимости от длительности их выполнения и формирует годовую и промежуточную (квартальную) бухгалтерскую (финансовую) отчетность с учетом требований указанного положения по бухгалтерскому учету.

При выполнении работ все затраты учитываются в себестоимости деятельности. Применение правил ПБУ 2/2008 со способом по мере готовности, по доле понесенных на отчетную дату расходов, не предполагает формирования остатка незавершенного производства.

При выполнении проектных работ и иных аналогичных по характеру работ объектом калькулирования является производственный заказ. На открытый заказ относятся все расходы, связанные с его выполнением, в разрезе статей затрат, предусмотренных рабочим планом счетов. Указанный порядок применяется как к формированию стоимости работ, предназначенных для сдачи Заказчикам, так и при формировании стоимости работ, предназначенных для производственных нужд самой организации.

Общество не формирует учетных данных на счете 43 "Готовая продукция" в связи отсутствием операций, требующих применение данного счета.

6. Расходы будущих периодов

Распределение объектов расходов будущих периодов по срочности:

Наименование группы РБП	Учетная стоимость, подлежащая погашению после отчетной даты, тыс. руб.	
	в течение 12 месяцев	более чем через 12 месяцев
1	2	3
Программы	27 811,74	64 221,25
Прочие	57,73	0

В бухгалтерском балансе деление объектов расходов будущих периодов на внеоборотные и оборотные активы производится, исходя из экономической сущности, и не зависит от срока их списания. Если объект расходов будущих периодов имеет отношение к активам, которые отражаются в разделе «Внеоборотные активы», то такие объекты расходов будущих периодов также отражаются в указанном разделе. Например, неисключительное право пользования компьютерными программами, лицензия на вид деятельности и т.д.

Объекты расходов будущих периодов, относящиеся к оборотным активам, отражаются в разделе «Оборотные активы». Например, сертификация партии продукции, расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договору подряда.

Перевод объектов расходов будущих периодов из внеоборотных активов в оборотные по причине достижения оставшегося срока списания значения менее 12 месяцев не производится.

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организацией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных организацией скидок (накидок) и НДС.

Задолженность, превышающая 5% от показателя бухгалтерского баланса:

Наименование дебитора	Сумма, тыс.руб.		
	Всего	Сомнительная	Резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4
Газпромнефть-Развитие ООО	318 395		
Газпромтранс ООО	213 537	-	-
НИПИГАЗ АО	188 063	-	-
Роснефть-Научно-Технический Центр НК ООО	140 241	-	-
ЮОП ООО	115 347	-	-

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иным способом, представлена в бухгалтерском балансе за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Нереальная к взысканию дебиторская задолженность списана в отчетном периоде в сумме 351,54 тыс. руб. (за предыдущий период 11 533 тыс. руб.). С целью контроля за возможностью истребования после списания задолженность в течение 5 лет учитывается и отражается за балансом.

В отчетном периоде задолженность, списанная в предыдущие периоды, не восстанавливалась.

8. Денежные средства

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов (далее - денежные потоки организации), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, а также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом большими суммами и короткими сроками возврата. Такими денежными потоками являются:

- ✓ денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- ✓ налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или

- возмещения из нее;
- ✓ поступления от контрагента в счет возмещения расходов и осуществление платежей в счет этих расходов;
- ✓ покупка и перепродажа финансовых вложений – денежных эквивалентов.

Также в Отчете о движении денежных средств свернуто показываются валютно-обменные операции, т.к. денежными потоками по этим операциям являются потери или выгоды.

В Отчете о движении денежных средств сворачивание показателей достигается следующим образом.

- ✓ Денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги):

- для отражения движения денежных средств по перечисленным операциям в учете используются статьи «Поступление денежных средств от покупателей на счет комиссионера (агента) (кроме суммы вознаграждения при условии участия в расчетах)», «Перечисление денежных средств комитенту, принципалу, доверителю (кроме суммы вознаграждения при условии участия в расчетах)» с видом ДДС «Транзит по посредническим договорам». Для сворачивания показателей при заполнении ОДДС применяется автоматизированный алгоритм: Дебетовый оборот по виду «Транзит по посредническим договорам» минус кредитовый оборот по виду «Транзит по посредническим договорам», если результат > 0, то его значение отражается по строке 4119 «Прочие поступления», если результат < 0, то его значение отражается по строке 4129 «Прочие платежи».

- ✓ Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее:

- для сворачивания значения налога на добавленную стоимость используется типовой алгоритм программы 1С: УПП 8, который заключается в следующем. Обороты в части НДС собираются непосредственно по документам расчетов (платежные поручения, расходные (приходные) ордера и др. Определяется значение выражения:

«Превышение полученного НДС над перечисленным НДС» = «НДС покупателей» минус «НДС поставщиков» минус «Перечисленный НДС» плюс «Полученный НДС».

Где «НДС покупателей», «НДС поставщиков» - обороты в части НДС по Дт или Кт соответственно счетов ДДС (50.01, 50.02, 50.21, 51, 52); «Перечисленный НДС» - обороты в части НДС по Кт счета 51 в корреспонденции со счетом 68.02, 68.32, 68.72, 76.09 по виду ДДС «НДС»; «Полученный НДС» - обороты в части НДС по Дт счета 51 в корреспонденции со счетами 68.02, 68.32, 68.72, по виду ДДС «Прочие поступления по текущим операциям» и счетом 76.09 по виду ДДС «НДС»

Если значение выражения «Превышение полученного НДС над перечисленным НДС» положительное, то результат отражается в строке 4119 «Прочие поступления». Если значение выражения отрицательное, то результат отражается в строке 4129 «Прочие платежи».

- ✓ Поступления от контрагента в счет возмещения расходов и осуществление платежей в счет этих расходов:

- для сворачивания денежных потоков при отражении соответствующего движения денежных средств в учете используются статьи «Поступления в счет возмещения затрат», «Платежи за контрагента с последующим возмещением» с видом ДДС «Возмещение затрат», для автоматического заполнения ОДДС используется следующий алгоритм: дебетовый оборот по виду ДДС «Возмещение затрат» минус кредитовый оборот по виду ДДС «Возмещение затрат», если результат > 0 , то его значение отражается по строке 4119, если результат < 0 , то его значение отражается по строке 4129
- ✓ Покупка и перепродажа финансовых вложений – денежных эквивалентов:
 - потери или выгоды от операций продажи банковских векселей – денежных эквивалентов включаются в состав показателей ОДДС путем автоматической реализации алгоритма: оборот по статье «Поступления от погашения (продажи) банковских векселей – денежных эквивалентов» - Оборот Дт91.2 вид справочника «Прочие доходы и расходы» «Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг, не обращающихся на ОРЦБ» Кт58.02/денежные эквиваленты, если результат > 0 , то его значение отражается по строке 4113, если результат < 0 , то его значение отражается по строке 4129.
- ✓ Для получения данных о потерях или выгодах от валютно-обменных операций сворачивание в следующем порядке:
 - для операции «покупка валюты» по строке 4119 «Прочие поступления» ОДДС отражаются доходы (выгода от операции), возникающие, если курс Банка России выше курса покупки валюты (положительная разница), по строке 4129 «Прочие платежи» ОДДС отражаются расходы (потери от операции), возникающие, если курс Банка России ниже курса, по которому была куплена валюта (отрицательная разница) (см. п.2.15.23);
 - для операций «продажа валюты» и «конвертация валюты» по строке 4119 «Прочие поступления» ОДДС отражается положительная разница (выгода от операции) между оборотом по статье справочника ДДС «Средства, полученные от продажи валюты» вида «Средства, полученные от продажи (покупки) валюты» и оборотом Дт91.02 Кт57.22, 57.33 за исключением курсовых разниц, по строке 4129 «Прочие платежи» ОДДС отражается отрицательная разница (потери от операции) между указанными оборотами (см. п.2.15.22). Курсовые разницы в ОДДС учитываются отдельно по строке 4490 «Величина влияния».

Таким образом, результаты сворачивания показателей отражаются в строках 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» ОДДС. В отчетном году были получены следующие результаты по строкам 4119 и 4129 ОДДС по показателям:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротюменнефтегаз» за 2021 год

Наименование показателя	Значение, тыс. руб.
1	2
Строка 4119 «Прочие поступления»	
Выгода от валютно-обменных операций	0
Положительный результат сворачивания денежных потоков по посредническим операциям	0
Положительный результат сворачивания по возмещаемым расходам	47
Положительный результат сворачивания денежных потоков по НДС	0
Прочие поступления по текущим операциям	21 108
Итого 4119	21 156
Строка 4129 «Прочие платежи»	
Потери от валютно-обменных операций	-552
Отрицательный результат сворачивания денежных потоков по посредническим операциям	0
Отрицательный результат сворачивания по возмещаемым расходам	0
Отрицательный результат сворачивания денежных потоков по НДС	-31 665
Прочие платежи по текущим операциям	-32 381
Итого 4129	-64 598

9. Капитал

Уставный капитал в соответствии с учредительными документами составляет 50,1 тыс.руб. и на конец отчетного периода полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2021 количество выпущенных акций составляет 50 109 шт.

Акций (долей), находящихся в собственности организации нет.

Акций (долей), находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ нет.

На дату утверждения отчетности решения об изменении величины уставного капитала не принималось.

В Обществе создается резервный фонд (капитал) в размере до 25% от стоимости чистых активов Общества, но не менее 5% от уставного капитала.

Резервный капитал формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере не менее 5% от чистой прибыли до достижения размера, установленного уставом. Резервный капитал создается и признается в бухгалтерском учете и отчетности после утверждения годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности собранием участников.

В составе добавочного капитала организации учтены:

тыс.руб.

Показатель	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3
8-квартирный жилой дом (площадь 149,10м2, в т.ч. жилая площадь 82,3м2, г.Ноябрьск, пос.Вынгапуровский, П	301,6	301,6
Автодороги и площадки г.Ноябрьск, пос.Вынгапуровский, Промзона	41,9	41,9
Благоустройство и озеленение (дор. Плиты и мет. огр.) г.Ноябрьск, пос.Вынгапуровский, Промзона	79,3	79,3
Внутренние внеплощадочные эл. сети г.Ноябрьск, пос.Вынгапуровский, Промзона	46,3	46,3
Внутриквартальная теплотрасса	372,9	372,9
Дом БАМ-56	278,2	278,2
Здание -холодный склад (площадь 448,30м2, г. Ноябрьск, пос.Вынгапуровский, промзона)	297,0	297,0
Инженерно-лабораторный корпус(здание Ока-25), площадь 319,40 м2, г. Губкинский, Промзона, Панель III	9,8	9,8
Наружные сети водопровода г.Ноябрьск, пос.Вынгапуровский, Промзона	42,5	42,5
Наружные сети канализации г.Ноябрьск, пос.Вынгапуровский, Промзона	56,4	56,4
Наружные тепловые сети г.Ноябрьск, пос.Вынгапуровский, Промзона	148,2	148,2
Неж помещ г. Екатеринбург, Жукова, 6, Литер А (№ № 12-48,54-	1 821,0	1 821,0

Показатель	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3
59,помещения 1-го этажа № № 41-52,пом		
Нежилое административное здание (Главный корпус Литер А, г. Тюмень,Республики 62)	11 199,3	11 199,3
Нежилое административное здание (Спортзал пристрой) Литер А-2 г. Тюмень,Республики 62	359,2	359,2
Нежилое административное здание Корпус А Литер 1,г.Тюмень. Республики 62	2 800,0	2 800,0
Нежилое административное здание(Корпус Б Литер Б,г. Тюмень,Республики 62)	1 900,0	1 900,0
Нежилое здание-гараж (Литер Г) (общей площадью285,6м2,г.Сургут,шоссе Нефтеюганское 3,сооружение 4)	2 741,0	2 741,0
Нежилое здание-КПП Литер Д (общей площадью 14.2м2,г.Сургут,шоссе Нефтеюганское 3,сооружение б)	5,1	5,1
Нежилое здание-материальный склад (общей площадью 212,3м2,г.Сургут,шоссе Нефтеюганское 3,сооружение	517,1	517,1
Нежилое здание-Материальный склад Литер Б(общей площадью 139,8м2,г.Сургут,шоссе Нефтеюганское 3,соор	285,8	285,8
СЕТИ ВОДОПРОВОДА г.Губкинский, Промзона, Панель III	153,4	153,4
СЕТИ КАНАЛИЗАЦИИ г.Губкинский, Промзона, Панель III	122,7	122,7
СЕТИ ТЕПЛОСНАБЖЕНИЯ г.Губкинский, Промзона, Панель III	337,6	337,6
Теплая стоянка (арочник) площадь 436,60 м2, г.Губкинский, Промзона, Панель III	53,7	53,7
Часть здания Литер Б,нежилое,площадь 100,00м2(гараж для автомобилей) г.Екатеринбург,ул.Маршала Жуков	45,4	45,4
Часть нежилото здания- Сварочный цех Литер А2 (общей площадью 83,4м2,г.Сургут,шоссе Нефтеюганское 3	179,3	179,3
Часть нежилото здания-АБК, Литер А (общей площадью 625,2м2,г. Сургут,шоссе Нефтеюганское 3)	1 438,1	1 438,1
Часть нежилото здания-гараж,Литер А-1,(общей площадью 212,4м2,г.Сургут,шоссе Нефтеюганское 3,сооруже	549,5	549,5
Электрические сети и наружное освещение г. Тюмень.Республики 62	55,1	55,1
Электросети 0.4 кВт г. Губкинский, Промзона, Панель III	27,7	27,7
Итого	26 265,0	26 265,0

Дооценка объектов основных средств в результате переоценки при выбытии основных средств в отчетном периоде не производилась.

Начисление доходов акционерам/участникам осуществлено в отчетном периоде в сумме 10 002 тыс.руб. на основании Протокола об итогах голосования на общем собрании акционеров ПАО «Гипроткомнефтегаз» от 30.06.2021. Выплата доходов акционерам/участникам в отчетном периоде составила – 9 454 тыс. руб., кроме того в отчетном периоде списаны невостребованные дивиденды по истечении срока в сумме 502 тыс.руб.

В 2021 году расходы на выкуп собственных акций у акционеров (участников) не производились.

Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников) отсутствуют.

10. Кредиты и займы полученные

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную задолженность в случае, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней. В случае если обязательство по возврату заемных средств подлежит погашению долями (траншами), каждый такой транш отражается в бухгалтерском учете в качестве самостоятельного обязательства, характеризуемого отдельным сроком погашения. Требования о переводе долгосрочной задолженности в краткосрочную задолженность применяются к каждому траншу в отдельности.

Расходы по заемным средствам в отчетном периоде отсутствуют в связи с тем, что Общество не пользовалось заемными средствами (за аналогичный период предыдущего года и за аналогичный период года, предшествующего предыдущему, расходы по заемным средствам также не осуществлялись).

Задолженность по начисленным, но не выплаченным процентам на конец отчетного периода отсутствует.

11. Кредиторская задолженность

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации, и относятся на финансовые результаты. Списанная в отчетном периоде задолженность составила 6 тыс. руб. (за предыдущий период 671 тыс. руб., за период, предшествующий предыдущему 472 тыс. руб.).

В составе статьи «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражаются:

- ✓ Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.04 «Расчеты по депонированным суммам» составило 16 тыс. руб.
- ✓ Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09 за исключением договоров ДМС - не более 365 дней до даты погашения 632 тыс. руб.
- ✓ Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.41- не более 365 дней до даты погашения 702 тыс. руб.
- ✓ Сальдо на конец периода по кредиту счета 73 краткосрочное 86 тыс. руб.

В Отчете о финансовых результатах дивиденды полученные отражаются по строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» в сумме утвержденной решением собрания участников вместе с налогом на прибыль. За 2021, 2020 и 2019 годы доходы в виде полученных дивидендов отсутствуют.

12. Оценочные обязательства

Организация создает резервы в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на:

- ✓ предстоящую оплату отпусков работникам;
- ✓ покрытие планируемых расходов (убытков) по договорам длительного цикла исполнения.
- ✓ под снижение стоимости материальных ценностей

Иные резервы не создавались:

тыс.руб.

Условный факт	Потенциальная величина обязательства	Срок исполнения	Величина резерва			
			На начало отчетного периода	Создано в отчетном периоде	Использовано (уменьшено) в отчетном периоде	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Судебные разбирательства с поставщиками	-	-	-	-	-	-
Налоговые споры	-	-	-	-	-	-
Возмещение ущерба	-	-	-	-	-	-

Обязательства, по которым созданы резервы:

Оценочное обязательство	Величина условного обязательства на 31.12.2021, тыс. руб.	Срок прекращения обязательства
1	2	3
Резерв на предстоящую оплату отпусков сотрудникам	42 677	31.12.2022
Резерв на покрытие планируемых расходов (убытков) по СМР и продукции длительного цикла производства	3 523	01.02.2023
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	43	31.12.2022

13. Доходы будущих периодов

В отчетном и предшествующем периоде отсутствовали операции для отражения доходов будущих периодов.

14. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Объекты, используемые на правах аренды (более 5% от соответствующей строки баланса):

Объект (группа)	На начало отчетного периода, тыс.руб.	На конец отчетного периода, тыс.руб.	Срок аренды
1	2	3	4
Земельный участок по адресу г.Екатеринбург, ул.Московская, 11	31 018	31 485	бессрочно

Нематериальные активы, полученные в пользование:

Объект (группа)	На начало отчетного периода, тыс.руб.	На конец отчетного периода, тыс.руб.	Срок пользования
1	2	3	4
Программные продукты	100 079	154 129	не ограничен

Прочие обеспечения обязательств и платежей, выданные в форме поручительств третьим лицам, по обязательствам других организаций в отчетном периоде отсутствуют.

Информация в отношении чрезвычайных обстоятельств

В 2021 году сохранялась угроза распространения коронавирусной инфекции, которая признана пандемией и официально приравнена к чрезвычайным обстоятельствам, COVID-19 официально внесён в список опасных заболеваний.

В результате мероприятий государственных органов РФ, направленных на уменьшение распространения коронавирусной инфекции, а также сохранения здоровья людей, в отчетном периоде организация провела ограничительные мероприятия и понесла следующие потери:

Оплата нерабочих оплачиваемых дней работникам (начисления оплат и страховых взносов) 2 272 тыс.руб.

Услуги (обсервация работников, тестирование на коронавирусную инфекцию, дезинфекция) 3 058 тыс. руб.

Материалы (антисептики, маски, перчатки) 262 тыс.руб.

Приборы и оборудование (термометры и облучатели) 24 тыс.руб.

Суммы страховых возмещений от страховых организаций в отношении потерь в следствии наступления чрезвычайных обстоятельств не поступали, договоры страхования не заключались.

15. Информация в отношении государственной помощи

В отчетном и предшествующем периоде отсутствуют бюджетные средства в виде помощи или государственные средства, от которых организация прямо получает экономические выгоды.

Невыполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Бюджетные средства на финансирование капитальных затрат в текущем и периоде не предоставлялись.

16. Информация в отношении применения разных налоговых ставок

Данные отчета о финансовых результатах сформированы с учетом применения следующих ставок:

тыс.руб.

	20%	13%	0 %	Иная
ОНА	- 3 039	-	-	-
ОНО	-28 870	-	-	-

17. Учет расчетов по дивидендам полученным

В бухгалтерском учете сумма дивидендов, полученных включается в состав прочих доходов (п. 7, 10.1.16 ПБУ 9/99 «Учет доходов организации», утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н, далее - ПБУ 9/99) на дату объявления.

В Отчете о финансовых результатах дивиденды, полученные отражаются по строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» в сумме утвержденной решением собрания участников вместе с налогом на прибыль.

Минфин России в Письме от 19.12.2006 №07-05-06/302 «Рекомендации по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2006 год» рекомендует признавать поступления в виде распределенной в пользу организации части прибыли в составе доходов за минусом суммы налога, удерживаемого налоговым агентом согласно законодательству РФ о налогах и сборах.

Предприятия Группы ГМС при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности не пользуются данными рекомендациями по следующим основаниям:

Условия признания дохода выполняются на дату объявления.

Согласно п. 16 ПБУ 9/99 признание дохода в виде дивидендов производится при выполнении условий, предусмотренных п. 12 ПБУ 9/99, то есть при наличии у организации права на получение дивидендов (в данном случае - при условии принятия решения общим собранием участников) (пп. "а" п. 12 ПБУ 9/99), а также при наличии возможности определить сумму дохода (сумма дивидендов, причитающихся организации определяется в решении собрания участников) (пп. "б" п. 12 ПБУ 9/99). Таким образом, исходя из требований ПБУ 9/99, доходы в виде дивидендов признаются на дату объявления решения о распределении прибыли в сумме, распределенной в пользу организации.

На момент выполнения условий для признания дохода сумма налога неизвестна.

На этом основании дивиденды отражаются в полной сумме объявления с учетом налога. Сумма налога, уплачиваемая налоговым агентом, не оказывает влияние на строку Отчета о финансовых результатах 2411 «Текущий налог на прибыль». Зачет налога производится проводкой Дт68.04.2 Кт76.03.

Соблюдение единой методологии всеми предприятиями Группы независимо от местонахождения источника выплаты.

В составе предприятий Группы ГМС - источников выплаты дивидендов другим предприятиям группы есть иностранные организации. Удержание налога такими источниками выплаты производится не в соответствии с законодательством РФ, как это указано в рекомендациях Минфина, а в соответствии с законодательством конкретного иностранного государства. Во избежание расхождений в порядке отражения дивидендов, полученных в бухгалтерском учете предприятий Группы ГМС дивиденды, отражаются в полной сумме объявления:

Законодательная возможность неудержания налога источником выплаты.

Сумма налога определяется источником выплаты (российской компанией) по формуле, утвержденной в п.5 ст. 275 НК РФ. Сумма налога, полученная в результате применения данной формулы, может быть равна отрицательной величине, что означает отсутствие у источника выплаты обязанности по уплате налога. Получатель дивидендов не обладает данной информацией. Поэтому дивиденды отражаются в полной сумме объявления.

Учет расчетов по дивидендам в программе 1С осуществляется по разработанному алгоритму. В соответствии с указанным алгоритмом прочий доход в виде дивидендов отражается в бухгалтерском учете на дату решения в объявленной сумме.

В случае получения дивидендов от российской организации в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» из-за иного порядка учета доходов по дивидендам для целей налога на прибыль возникает отложенное налоговое обязательство. Оно в совокупности с условным расходом по операции с дивидендами создают текущий налог на прибыль в сумме равной нулю.

В случае получения дивидендов от иностранной организации при отсутствии выполнения условий подп.50 п.1 ст. 251 НК РФ в соответствии с существующим алгоритмом в программе 1С величина текущего налога на прибыль зависит от выполнения условий для зачета налога, удержанного по законодательству иностранного государства, и величины данного налога по отношению к сумме налога, определенного по правилам законодательства РФ.

В случае получения дивидендов от иностранной организации при выполнении условий подп.50 п.1 ст. 251 НК РФ в соответствии с существующим алгоритмом в программе 1С сумма дивидендов, полученных не учитывается при определении налоговой базы для целей налога на прибыль. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в такой ситуации формируется постоянный налоговый доход. ПНД в совокупности с условным расходом по операции с дивидендами создают текущий налог на прибыль в сумме равной нулю.

Обеспечение соответствия сумм дивидендов к получению и дивидендов к выплате в случае, если источником выплаты дивидендов и их получателем являются предприятия Группы ГМС.

В связи с тем, что между большинством предприятий Группы осуществляются расчеты по дивидендам, то с целью соответствия сумм дивидендов к уплате сумме дивидендов к получению внутри Группы дивиденды отражаются в полной сумме объявления. При этом обеспечивается возможность сопоставимости показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности предприятий Группы ГМС.

18. Расчеты по налогу на прибыль

Отложенный налог на прибыль обусловлен:

- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде;

Изменение ОНА - 3 039 тыс. руб;

Изменение ОНО - 28 870 тыс. руб;

Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли до налогообложения объясняется:

- применяемой налоговой ставкой 20%;
- условным расходом по налогу на прибыль 93 758 тыс. руб.;
- постоянным налоговым расходом (доходом) 4 524 тыс. руб.

19. Корректировки и ошибки

За 2021 год корректировки не проводились в связи с отсутствием оснований для корректировок.

Данные бухгалтерского баланса на 31.12.2021 сформированы с учетом корректировки данных бухгалтерского баланса на конец предыдущего года (года, предшествующего предыдущему):

тыс.руб.

Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	Причина корректировки	Формы отчетности, затронутые корректировкой
1	2	3	4	5	6
Актив					х
1180	78 569	1 324	79 892	Переквалификация разниц по всем видам резервов во временные. п. 11 ПБУ 18/02. п. 2.10.100 Учетной политики Общества по бухгалтерскому учету на 2020 год.	Форма по ОКУД 0710001 (Бухгалтерский баланс на 31.12.2020)
1100	300 125	1 324	301 448		
1600	2 885 000	1 324	2 886 324		
Пассив					х
1370	1 560 652	540	1 561 192	Переквалификация разниц по всем видам резервов во временные. п. 11 ПБУ 18/02. п. 2.10.100 Учетной политики Общества по бухгалтерскому учету на 2020 год.	Форма по ОКУД 0710001 (Бухгалтерский баланс на 31.12.2020)
1300	2 018 552	540	2 019 091		
1420	86 593	784	87 377		
1400	99 836	784	100 620		
1700	2 885 000	1 324	2 886 324		

20. Прекращаемая деятельность

У Общества отсутствуют какие-либо признаки, факторы (финансовые, производственные и другие), свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности, такие как:

№п/п	Признак, фактор	Статус
1	Финансовые признаки:	

1	отрицательная величина чистых активов или невыполнение установленных требований в отношении чистых активов	отсутствует
2	привлеченные заемные средства, срок возврата которых приближается, при реальном отсутствии перспективы возврата или продления срока займа либо необоснованное использование краткосрочных займов для финансирования долгосрочных активов	отсутствует
3	изменение схемы оплаты товара (выполненных работ, оказанных услуг) поставщикам на условиях коммерческого кредита или рассрочки платежа по сравнению с расчетами по мере поставки товара (выполнения работ, оказания услуг);	отсутствует
4	существенное отклонение значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение аудируемого лица, от нормальных (обычных) значений	отсутствует
5	неспособность погашать кредиторскую задолженность в надлежащие сроки	отсутствует
6	неспособность обеспечить финансирование развития деятельности или осуществление других важных инвестиций	отсутствует
7	значительный убыток от основной деятельности	отсутствует
8	трудности с соблюдением условий договора о займе	отсутствует
9	задолженность по выплате или прекращение выплаты дивидендов	отсутствует
10	экономически нерациональные долговые обязательства	отсутствует
11	признаки банкротства, установленные законодательством Российской Федерации	отсутствует
2	Производственные признаки:	
1	увольнение основного управленческого персонала без должной его замены	отсутствует
2	потеря рынка сбыта, лицензии или основного поставщика	отсутствует
3	проблемы с трудовыми ресурсами или дефицит значимых средств производства	отсутствует
4	существенная зависимость от успешного выполнения конкретного проекта	отсутствует
5	существенный объем продажи сырья и материалов, сравнимый с объемом выручки от реализации продукции (работ, услуг) или превышающий его	отсутствует
	Прочие признаки:	
6	несоблюдение требований в отношении формирования уставного капитала, установленных законодательством Российской Федерации	отсутствует
7	судебные иски против аудируемого лица, которые находятся в процессе рассмотрения и могут в случае успеха истца завершиться	отсутствует

	решением суда, не выполнимым для данного лица	
8	внесение изменений в законодательство или изменение политической ситуации	отсутствует

21. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2021 год отсутствуют.

22. Информация о бенефициарных владельцах. Связанные стороны

Под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия (п. 8 ст. 6.1 Закона №115-ФЗ). Информация о бенефициарных владельцах представлена в табличной форме:

ФИО бенефициарного владельца	Участие бенефициарного владельца в уставном капитале организации (проценты)	Дата регистрации участия бенефициарного владельца в уставном капитале организации
Физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов) в уставном капитале ПАО «Гипрополюснефтегаз» отсутствует.	---	---
Лицом, имеющим право контролировать действия ПАО «Гипрополюснефтегаз» признан Генеральный директор Управляющей организации – Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Группа ГМС» Молчанов Артем Владимирович	0 %	01.07.2010

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Связанными сторонами по отношению к Группе компаний «ГМС» являются:

Связанная сторона	Основной вид деятельности	Адрес	Характер отношений	Доля участия в уставном капитале связанной стороны	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации	Доля участия компаний группы в уставном капитале связанной стороны
1	2	3	4	5	6	7
АО «ГМС Нефтемаш»	28.99.9 - Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки. (производство оборудования для технологических процессов добычи, транспорта и переработки нефти, нефтепродуктов, газа и газового конденсата).	РФ, Тюменская обл., г. Тюмень	Аффилированное лицо	0%	11,48%	Более 50%
АО «Группа ГМС»	64.20. Деятельность холдинговых компаний	РФ, г. Москва	Аффилированное лицо, контролирует организацию (косвенный контроль)	0%	0%	Более 50%
HMS HYDRAULIC MACHINES & SYSTEMS GROUP PLC. (нерезидент)	Инвестиционная деятельность	Лимасол, Кипр	Контролирует организацию (косвенный контроль), аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «ГМС Холдинг»	64.20 Деятельность холдинговых компаний	РФ, Орловская область, город Ливны	Контролирует организацию, (косвенный контроль), аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
H.M.S. TECHNOLOGIES LIMITED (нерезидент)	Инвестиционная деятельность	Никосия, Кипр	Контролирует организацию, (косвенный контроль), аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротомнефтегаз» за 2021 год

ООО «УК «Группа ГМС»	70.22. консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	РФ, г. Москва	аффилированное лицо, а также осуществляет функции единоличного исполнительного органа организации. Контролируется компаниями - АО «Группа ГМС»; HMS HYDRAULIC MACHINES & SYSTEMS GROUP PLC.; H.M.S. TECHNOLOGIES LIMITED, контролирующими организацию.	0%	0%	Более 50%
АО «Сибнефтемаш»	25.29. Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей	РФ, Тюменская обл., Тюменский район, 15 км Тобольского тракта	аффилированное лицо	0%	22,96%	Более 50%
АО «ГИДРОМАШСЕРВИС»	46.69 Торговая оптовая прочими машинами и оборудованием	РФ, г. Москва	аффилированное лицо	0%	7,62%	Более 50%
ПАО «Томскгазстрой»	42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	РФ, Томская обл., г. Томск	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «Нижневартовскремсервис»	33.12 Ремонт машин и оборудования	РФ, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, Тюменская обл., г.Нижневартовск	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «ГМС Ливгидромаш»	28.13 Производство прочих насосов и компрессоров	РФ, Орловская обл., г. Ливны	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «Промгазинжиниринг»	71.12 — Деятельность в сфере инжиниринга, геологии и геодезии, предоставления услуг технического консультирования в этих сферах 33.20 — Установка и монтаж машин и оборудования	Украина, г. Сумы	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротомнефтегаз» за 2021 год

Акционерное общество «Ливенский завод погружных насосов»	28.13 Производство прочих насосов и компрессоров	РФ, Орловская обл., г. Ливны	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «Институт «Ростовский Водоканалпроект»	71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	РФ, г. Ростов-на-Дону	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «Сумский завод насосного и энергетического машиностроения «Насосэнерго маш»	Насосное и энергетическое машиностроение	Украина, г. Сумы	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Открытое акционерное общество «Завод Промбурвод»	Производство насосов и насосного оборудования	Республика Беларусь, г. Минск	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «Инженерно-производственная фирма «Сибнефтеавтоматика»	26.51.1 Производство навигационных, метеорологических, геодезических, геофизических и аналогичного типа приборов, аппаратуры и инструментов	РФ, Тюменская обл., г. Тюмень	аффилированное лицо	0%	3,83%	Более 50%
H.M.S. FINANCE LIMITED	Инвестиционная деятельность	Никосия, Кипр	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
H.M.S. CAPITAL LIMITED	Инвестиционная деятельность	Никосия, Кипр	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Открытое акционерное общество «Бобруйский машиностроительный завод»	Производство центробежных насосов для нефтеперерабатывающей, нефтехимической, горнодобывающей, металлургической, целлюлозно-бумажной, энергетической, цементной промышленности, а также для перекачивания сточных жидкостей на предприятиях городского, промышленного и сельского	Республика Беларусь, г. Бобруйск	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%

	водоснабжения					
Общество с ограниченной ответственностью «Пошехонский край»	01.7 Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этих областях	РФ, Ярославская область, Пошехонский район, г. Пошехонье	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «ГМС Сервис»	68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	РФ, Свердловская обл., г. Екатеринбург	аффилированное лицо	100%	0%	Более 50%
Apollo Goessnitz GmbH	Производство насосов и насосных систем	Германия, г. Гесниц	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «Димитровградхиммаш»	28.13 Производство прочих насосов и компрессоров	РФ, Ульяновская обл., г. Димитровград	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «Казанькомпрессормаш»	28.13 Производство прочих насосов и компрессоров	РФ, Татарстан, г. Казань	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт центробежных и роторных компрессоров им. В. Б. Шнеппа"	72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	РФ, Татарстан, г. Казань	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «НИВА»	01.11 Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур	РФ, Ульяновская обл. Новомалыклинский район, с. Старая Бесовка	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «Димитровградхиммаш - экспорт»	46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения	РФ, Ульяновская обл., г. Димитровград	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротюменнефтегаз» за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «Компания по управлению имуществом комплексом»	41.20 Строительство жилых и нежилых зданий	РФ, Тюменская область, г. Тюмень	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «ККМ - Гидроаэроцентр»	28.13 Производство прочих насосов и компрессоров	РФ, Татарстан, г. Казань	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью "ГМС Тюмень - Недвижимость"	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	РФ, Тюменская область, г. Тюмень	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью "ГМС Новый Уренгой - Недвижимость"	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	РФ, ЯНАО, Тюменская область, г. Новый Уренгой	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «Центр промышленного снабжения и комплектации»	46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием	г. Москва	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «КОНТИНЕНТ»	68.2 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	г. Москва	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «РЕНТСИТИ»	68.2 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	г. Москва	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «ТЗМК-Сервис»	68.2 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	РФ, Тюменская область, г. Тюмень	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «Запад комплект»	70.22 - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и	г. Москва	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротюменнефтегаз» за 2021 год

	управления					
Акционерное общество «Тюменский завод металлоконструкций»	25.11 - Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей	РФ, Тюменская область, г. Тюмень	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Общество с ограниченной ответственностью «ТЗМК Группа»	46.69 - Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием	г. Москва	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «Новые газовые технологии»	28.29.1 Производство газогенераторов, аппаратов для дистилляции и фильтрации	г. Москва	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
Акционерное общество «НГТ-Инжиниринг»	71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности	РФ, Волгоградская обл., г. Волгоград	аффилированное лицо	0%	0%	Более 50%
ООО «РН-Актив»	64.99.1 - вложения в ценные бумаги	РФ, г. Москва	Аффилированное лицо в силу своего участия в уставном капитале Общества	0%	28,00%	0%
ПАО «НК «Роснефть»	06.10.1. – добыча сырой нефти	РФ, г. Москва	право распоряжаться (через свое дочернее общество ООО «РН-Актив») более чем двадцатью процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции в уставном капитале Общества	0%	0%	0%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротомнефтегаз» за 2021 год

АО «РОСНЕФТЕ ГАЗ»	70.10.2. – деятельность по управлению холдинг компаниями	РФ, г. Москва	право распоряжаться (через свое дочернее общество ПАО «НК «Роснефть») более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале Общества	0%	0%	0%
Российская Федерация, в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	84.11.8 – деятельность по управлению имуществом, находящимся в государственной собственности	РФ, г. Москва	право распоряжаться (через свое дочернее общество АО «РОСНЕФТЕ ГАЗ») более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале Общества	0%	0%	0%
Игнатов Александр Викторович	Член Совета директоров Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, Тюменская обл., г. Тюмень	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации	0%	0%	0%
Новиков Андрей Евгеньевич	Член Совета директоров Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, г. Москва	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля	0%	0%	0%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротехментафтегаз» за 2021 год

			над деятельность ю организации			
Эльзесер Виктор Александров ич	Член Совета директоров Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, Тюменская обл., г. Тюмень	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственно стью в вопросах планировани я, руководства и контроля над деятельность ю организации	0%	0%	0%
Кочетков Дмитрий Анатолевич	Член Совета директоров Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, г. Москва	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственно стью в вопросах планировани я, руководства и контроля над деятельность ю организации	0%	0%	0%
Орлов Андрей Петрович	Член Совета директоров Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, г. Москва	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственно стью в вопросах планировани я, руководства и контроля над деятельность ю организации	0%	0%	0%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротомнефтегаз» за 2021 год

Греб Артем Андреевич	Член Совета директоров Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, г. Москва	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации	0%	0%	0%
Павлов Владимир Анатольевич	Член Совета директоров Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, г. Москва	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации	0%	0%	0%
Тютчев Евгений Александрович	Член Совета директоров Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, г. Москва	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации	0%	0%	0%
Крассов Евгений Олегович	Член Совета директоров Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, г. Москва	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации	0%	0%	0%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротюменнефтегаз» за 2021 год

Ответников Валерий Николаевич	Директор филиала ПАО «Гипротюменнефтегаз» - управляющий директор Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, Тюменская обл., г. Тюмень	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственно стью в вопросах планировани я, руководства и контроля над деятельность ю организации	0%	0%	0%
Козлова Юлия Михайловна	Заместитель управляющего директора Общества по экономике и финансам, основной управленческий персонал организации	РФ, Тюменская обл., г. Тюмень	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственно стью в вопросах планировани я, руководства и контроля над деятельность ю организации	0%	0%	0%
Молчанов Артем Владимирови ч	Генеральный директор ООО «УК «Группа ГМС» - управляющей компании Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, г. Москва	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственно стью в вопросах планировани я, руководства и контроля над деятельность ю организации	0%	0%	0%
Букреева Ольга Алексеевна	Член ревизионной комиссии Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, Тюменская обл., г. Тюмень	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственно стью в вопросах планировани я, руководства и контроля над деятельность ю организации	0%	0%	0%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипропромнефтегаз» за 2021 год

Петренко Ольга Александров на	Член ревизионной комиссии Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, Тюменская обл., г. Тюмень	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственно стью в вопросах планировани я, руководства и контроля над деятельность ю организации	0%	0%	0%
Кононова Лариса Федоровна	Член ревизионной комиссии Общества, основной управленческий персонал организации	РФ, г. Москва	должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственно стью в вопросах планировани я, руководства и контроля над деятельность ю организации	0%	0%	0%

На 31 декабря 2021 и 2020 годов остатки по операциям со связанными сторонами группы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование актива/обязательства	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4
Торговая и прочая дебиторская задолженность:	20 446	9 117	4 881
Торговая дебиторская задолженность	20 446	9 117	4 881
Авансы поставщикам	0	0	0
Задолженность за реализованные основные средства и прочее имущество	0	0	0
Задолженность по вкладам в уставный капитал	0	0	0
Задолженность по дивидендам к получению	0	0	0
Прочая дебиторская задолженность	0	0	0
Финансовые вложения:	849 676	735 070	730 295
Акции и доли	10	10	10
Предоставленные займы и проценты к получению	849 666	735 060	730 285
Долговые ценные бумаги	0	0	0
Товары, переданные для реализации	0	0	0
Итого активы:	870 122	744 187	735 176

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипротомнефтегаз» за 2021 год

Торговая и прочая кредиторская задолженность:	1 077	2 793	3 977
Торговая кредиторская задолженность	1 077	2 793	2 736
Авансы покупателей	0	0	1 241
Средства, внесенные в счет увеличения уставного капитала	0	0	0
Задолженность по дивидендам к выплате	0	0	0
Прочая кредиторская задолженность	0	0	0
Полученные займы и проценты к уплате	0	0	0
Итого обязательства:	1 077	2 793	3 977
Выданные по обязательствам связанных сторон поручительства и обеспечения	0	0	0
Полученные от связанных сторон поручительства и обеспечения	0	0	0
Обеспечения, выданные связанными сторонами в адрес третьих лиц по обязательствам организации	0	0	0

Все расчеты между связанными сторонами осуществляются в денежной форме. Требования и обязательства, представленные в таблице, подлежат погашению в краткосрочном периоде.

В следующей таблице представлена виды и общая сумма операций со связанными сторонами:

Виды операций	Сумма операций с основным хозяйственным обществом, тыс.руб.		Сумма операций с дочерними и зависимыми хозяйственными обществами, тыс.руб.	
	Отчетный год	Предыдущий год	Отчетный год	Предыдущий год
1	2	3	4	5
Выручка:	41 282	19 348	15	15
Реализация товаров	0	0	0	0
Оказание услуг, выполнение работ (указать каких)	41 282	19 348	0	0
Арендная плата к получению	0	0	15	15
Прочее	0	0	0	0
Иные доходы:	79 004	66 797	0	0
Проценты к получению	79 004	66 797	0	0
Дивиденды	0	0	0	0
Продажа имущества	0	0	0	0
Итого доходы	120 286	86 145	15	15
Расходы:	69 244	67 900	450	450
Приобретение материально-производственных запасов	416	0	0	0
Приобретение основных средств и иных внеоборотных активов	0	6 816	0	0
Арендная плата к уплате	6 055	1 080	0	0

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипропромнефтегаз» за 2021 год

Приобретение услуг, работ	62 773	60004	450	450
Прочие расходы	0	0	0	0
Иные расходы	0	0	0	0
Проценты к уплате	0	0	0	0
Дивиденды	0	0	0	0
Итого расходы:	69 244	67 900	450	450

В отчетном году Общество реализовало работы, услуги, товары связанным сторонам по договорам:

ООО «ГМС-Сервис»

- Договор аренды №457-20 от 01.11.2020,
- Договор аренды №498-21 от 01.10.2021.

АО «Нефтемаш ГМС»

- Договор №8704 от 29.12.2017,
- Договор №8902 от 01.02.2019,
- Договор №9320 от 12.04.2021.

ОА «Сибнефтемаш»

- Договор №9385 от 15.07.2021.

АО «СибНа ИПФ»

- Договор №9246 от 01.11.2020.

Наименование связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС) , тыс. руб.	
	2021	2020
ООО «ГМС-Сервис»	15	15
АО «Нефтемаш ГМС»	15 358	8 188
ОА «Сибнефтемаш»	25 800	1 787
АО «СибНа ИПФ»	124	9 374
Итого	41 297	19 364

В отчетном году действуют договора займа:

АО «ГМС Нефтемаш»

- Договор займа №017-15 от 10.02.2015,
- Договор займа №177-16 от 24.05.2016,
- Договор займа ДС №1 от 01.10.2014 к дог. №ГМС-416/2013.

ОАО «Томскгазстрой»

- Договор займа №002-15 от 20.01.2015,
- Договор займа №178-16 от 24.05.2016,.

АО «ГМС Ливгидромаш»

- Договор займа №063-21 от 15.02.2021.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Гипроткомнефтегаз» за 2021 год

Наименование связанной стороны	Проценты к получению (без НДС), тыс. руб.	
	2021	2020
АО «ГМС Нефтемаш»	58 272	58 584
ОАО «Томскгазстрой»	8 026	8 214
АО «ГМС Ливгидромаш»	12 706	0
Итого	79 004	66 797

В отчетном году Общество получило товары, работы, услуги от связанных сторон по договорам:

ООО «ГМС-Сервис»

- Договор оказания услуг №363-18 от 16.04.2018.

ОА «Гидромашсервис»

- Договор агентских услуг ГМС-75/2020 от 30.04.2020 /270-2020.

ООО «ГМС Тюмень-недвижимость»

- Договор аренды нежилого помещ. №2/А от 01.11.2020 /460-20.

- Договор аренды нежилого помещ. №2/А от 01.10.2021 /485-21.

АО «Нефтемаш ГМС»

- Договор купли-продажи имущества №0239/04/21-32(209-21) от 09.04.2021.

АО «Ростовский Водоканалпроект Институт»

- Договор нежилого помещения №038-21 от 29.01.2021.

АО «Сибнефтемаш»

- Договор №1059СП-21/8373А5 от 01.07.2021

УК ГРУППА ГМС ООО

- Договор №1УК-ГТНГ-06/10 от 29.06.2010,

- Договор №УК-ГТНГ-МС от 30.06.2021 /341-21,

- Дополнительное соглашение №3 от 11.01.2021 к договору №УК-ГТНГ-МС от 28.06.2018,

- УК-ГТНГ-МС от 28.06.2018.

Наименование связанной стороны	Стоимость полученных товаров , работ, услуг (без НДС), тыс. руб.	
	2021	2020
ООО «ГМС-Сервис»	450	450
ОА «Гидромашсервис»	2 314	0
ООО «ГМС Тюмень-недвижимость»	1 080	1 080
АО «Нефтемаш ГМС»	416	732
АО «Ростовский Водоканалпроект Институт»	4 974	0

АО «Сибнефтемаш»	293	0
ЗАО «Гидромашсервис»		0
ООО «Управляющая компания «Группа ГМС»	60 167	63 751
ТЗМК АО	0	2 337
Итого	69 694	68 350

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не создавались. Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась. Сомнительных и долгов, и долгов, нереальных для взыскания, по состоянию на отчетную дату за связанными сторонами не числится.

Вознаграждение, выплачиваемое ключевому руководящему персоналу

Ключевой руководящий персонал общества включает членов Совета директоров Общества, Генерального директора и его заместителей, что составляет 12 человек и 12 человек на 31.12.2021 и 31.12.2020, соответственно. Сумма вознаграждений ключевому руководящему персоналу (с учетом взносов во внебюджетные фонды и до удержания налога на доходы физических лиц) отсутствует.

Вид вознаграждения	Сумма, тыс.руб.
1	2
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	---
Долгосрочные вознаграждения:	---
вознаграждения по окончании трудовой деятельности	---
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	---
иные долгосрочные вознаграждения	---
Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты ключевому руководящему персоналу не назначались.	

23. Информация об инновациях и модернизации производства

Затраты, связанные с приобретением неисключительных прав, лицензий на использование программного обеспечения в текущем периоде составили 101 375 тыс. руб.

Затраты на обновление (приобретение, модернизацию и реконструкцию) объектов основных средств за текущий период составили 37 817 тыс. руб.;

Затраты, связанные с совершенствованием технологии и организации производства, с улучшением качества, изменением дизайна и других требований к проектной документации, осуществляемых в ходе производственного (технологического) процесса, состоят из расходов на предоставленные неисключительные права пользования компьютерных программ, в т. ч. справочно-правовых систем по лицензионным, сублицензионным договорам или договорам присоединения (программа в упаковке); лицензий на виды деятельности.

В ПАО "Гипротюменнефтегаз" функционирует Система Менеджмента Качества (СМК), на базе ISO 9001:2015. СМК сертифицирована BUREAU VERITAS Certification, действие сертификата до 30.11.2024

Источниками средств на инновации и модернизацию производства являются собственные средства предприятия.

24. Информация об экологической деятельности

Тип события	Срок реализации	Дополнительная информация
Снижение расхода потребления электроэнергии	В течение года	Расход потребления электроэнергии в ПАО «Гипротюменнефтегаз» за 2021 г. по сравнению с 2020 г. повысился на 7 % (на 117 МВт).
Снижение расхода потребления питьевой воды	В течение года	Расход потребления питьевой воды в ПАО «Гипротюменнефтегаз» за 2021 г. по сравнению с 2020 г. повысился на 18% (на 1547 м3)
Снижение расхода потребления тепла	В течение года	Расход потребления тепловой энергии в горячей воде в ПАО «Гипротюменнефтегаз» за 2021 г. по сравнению с 2020 г. повысился на 17% (на 435 Гкал.)

25. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Отраслевые риски

Оценивая внешние отраслевые риски, следует отметить, что деятельность Общества неразрывно связана с развитием топливно-энергетического комплекса страны, который включает в себя нефтегазовый сектор, производство и распределение электроэнергии, газа и воды. По оценке Минэкономразвития России, в 2021 г. ВВП вырос на 4,6%, полностью компенсировав снижение на -2,7% в 2020 году. В декабре годовой рост ВВП сохранялся на высоких уровнях: 4,3% г/г (после 5,3% г/г в ноябре, 4,9% г/г в октябре и 4,3% г/г в 3 кв. 2021 г.), несмотря на высокую базу декабря 2020 года.

Из базовых отраслей основной вклад в улучшение динамики ВВП внесли добывающая и обрабатывающая промышленность (+4,8% и +5% соответственно). При этом добыча полезных ископаемых в целом по итогам года до конца не отыграла снижение 2020г. (-6,5%), что связано с действующими ограничениями в рамках сделки ОПЕК+. Единственной крупной отраслью, которая в 2021г. продемонстрировала спад, стало сельское хозяйство в 2021 г. Снижение выпуска сельхозпродукции связано, в первую очередь, с сокращением урожая ряда культур, а также замедлением роста производства животноводческой продукции.

За период с начала 2021 г. влияние чрезвычайных обстоятельств в период действия к связанных с распространением COVID-19, конъюнктуры мировых сырьевых рынков и погодных условий, остается определяющим для нефтяной и газовой отрасли. Среди факторов, ограничивающих рост производства в добыче полезных ископаемых, преобладает неопределенность экономической ситуации, параметры договоренностей стран экспортеров нефти, пакет экономических санкций, недостаточный спрос на внутреннем рынке и высокий уровень налогообложения.

С целью минимизации внутренних отраслевых рисков Общество реализует политику по управлению технологическими рисками, основными элементами которой являются:

- осуществление реализации инвестиционной программы, направленной на сохранение статуса высокотехнологичной организации на рынке проектно-изыскательских услуг;
- создание условий для обеспечения роста производительности труда;
- постоянное обучение и повышение квалификации персонала, реализация программы ротации кадров.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

Финансовые риски

Для финансового обеспечения текущей деятельности Общество использует собственные средства, в связи с чем, риски, связанные с изменением процентных ставок по кредитам на данный момент, отсутствуют.

Валютный риск

По итогам 2021 года выручки, выраженной в иностранной валюте, не было. Влияние валютного риска частично связано с реализацией инвестиционных программ Общества, в связи с приобретением импортного оборудования. По итогам 2021г. сумма инвестиционных расходов в валюте составила 155 тыс. долл. (10 667,4 тыс. руб.) без НДС и 3,9 тыс. евро (302,9 тыс.руб.), что составляет 20% от общего объема инвестиционной программы. В связи с незначительной долей инвестиционных расходов в общем объеме, изменения валютного курса не значительно влияют на финансовое положение Общества. Для минимизации влияния данного риска на осуществление деятельности Общества ведется работа по импортозамещению, приобретение импортного оборудования и программного обеспечения осуществляется в случае отсутствия отечественных аналогов.

Риск инфляции

На сегодняшний день Общество не имеет эмитированных ценных бумаг, выплата дохода по которым зависит от значения инфляции, поэтому инфляция оказывает на деятельность эмитента опосредованное влияние, как на любое предприятие, не имеющее выраженного инфляционного риска.

По оценке Минэкономразвития России инфляция по итогам 2021 года составила 8,39% г/г. (по сравнению с 4,9% г/г по итогам 2020 года). По данным Минэкономразвития России основной вклад в увеличение темпов инфляции внесли продовольственные товары.

В продовольственном сегменте влияние на инфляцию внесли рост мировых цен на ряд продовольственных товаров и ослабление курса рубля. В непродовольственном сегменте в условиях ослабления рубля сохранился относительно высокий рост цен - 0,64% м/м в декабре. Сохранился повышенный рост цен на товары со значительной импортной составляющей (легковые автомобили, бытовая химия, электро- и бытовые товары). Основной вклад в замедление как роста потребительских цен в целом, так и монетарной инфляции в декабре внесла нормализация ситуации в секторе услуг (+0,26% м/м) после нехарактерного для ноября ускорения до 0,81% м/м из-за услуг зарубежного туризма. На замедление инфляции повлияло компенсационное снижение цен на услуги зарубежного туризма, при этом в декабре возобновился сезонный рост цен на услуги пассажирского транспорта, услуги гостиниц, санаторно-оздоровительные услуги.

Инфляционный рост может привести к увеличению соответствующих расходов компании: на приобретение материальных ресурсов, оплату услуг сторонних организаций, коммунальные расходы и т.п. Однако следует учитывать, что предприятие не является материалоемким и фондоемким, в связи с чем, данный риск не окажет критического влияния на финансовое положение предприятия в целом.

Влияние инфляционных факторов прогнозируется при составлении финансовых планов Общества. В случае неблагоприятного изменения общих показателей инфляции Общество планирует особое внимание уделить повышению оборачиваемости оборотных средств с целью сокращения дебиторской задолженности, провести мероприятия по оптимизации издержек и обеспечению возможного роста стоимости работ.

Управляющий директор

В.Н. Ответчиков

Главный бухгалтер

И.В. Коваленко

14.02.2022