

Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании
ООО «Кроу Экспертиза»

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Институт по
проектированию и исследовательским
работам в нефтяной промышленности
«Гипровостокнефть» за 2021 год

ООО «Кроу Экспертиза»
Член Crowe Global

127055, г. Москва,
Тихвинский пер., д. 7, стр. 3

Тел. +7 (800) 700-77-62
Тел. +7 (495) 721-38-83
Факс +7 (495) 721-38-94
office.msc@crowerus.ru
<https://crowerus.ru>

**Акционерам Акционерного общества
«Институт по проектированию и
исследовательским работам в
нефтяной промышленности
«Гипровостокнефть»**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Институт по проектированию и исследовательским работам в нефтяной промышленности «Гипровостокнефть» (ОГРН 1026300961422, 443041, г. Самара, Красноармейская, дом 93), 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 за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Институт по проектированию и исследовательским работам в нефтяной промышленности «Гипровостокнефть» 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 согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. 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 него 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 руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Сапронова Лада Станиславовна
(ОИНЗ 22006024918), действующая от имени аудиторской организации на основании доверенности от 17 декабря 2021 года №3

Заместитель Генерального директора аудиторской организации



Морозова Анна Владимировна
(ОИНЗ 22006022951)

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»,
ОГРН 1027739273946,
127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, кабинет 20,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
(СРО ААС), ОИНЗ 12006033851



03 февраля 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды
		0710001
		31 12 2021
Организация Акционерное общество "Институт по проектированию и исследовательским работам в нефтяной промышленности "ГИПРОВОСТОКНЕФТЬ"	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6315200011
Вид экономической деятельности	по ОКПО по ОКВЭД 2	71.12
Организация-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267 49
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 443041, Самарская обл, Самара г, Красноармейская ул, д. № 93		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7708000473
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027739273946

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Нематериальные активы	1110	13 728	15 599	13 832
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	229 879	261 580	217 234
	в том числе:		-	-	-
	основные средства в организации	1151	150 340	185 269	157 337
	приобретение компонентов основных средств	1152	18 098	16 259	478
	Строительство объектов основных средств	1153	61 440	60 052	59 419
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.3	Финансовые вложения	1170	163 548	163 548	-
	в том числе:		-	-	-
	вклады в УК обществ	1171	163 548	163 548	-
5.5	Отложенные налоговые активы	1180	29 406	43 545	29 405
4.4	Прочие внеоборотные активы	1190	15 454	1 025	562
	Итого по разделу I	1100	452 015	485 297	261 033
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.5	Запасы	1210	114 040	106 486	122 394
	в том числе:				
	материалы	1211	4 447	4 774	4 583
	незавершенное производство	1212	109 593	101 712	117 811
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	456	3 773	5 573
4.7, 4.15	Дебиторская задолженность	1230	712 339	584 824	456 962
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Краткосрочные производные финансовые инструменты	1241	-	-	-

4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 517	17 067	4 708
4.8	Прочие оборотные активы	1260	24 308	26 726	32 630
	Итого по разделу II	1200	852 660	738 876	622 267
	БАЛАНС	1600	1 304 675	1 224 173	883 300

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	16	16	16
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
4.10	Переоценка внеоборотных активов	1340	8 554	16 379	16 379
4.10	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	(2 302)	(1 527)	(11)
4.11	Резервный капитал	1360	3 314	3 314	3 314
4.12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	683 928	478 038	404 486
	Итого по разделу III	1300	693 510	496 220	424 184
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	43 884	13 567	13 457
4.17	Оценочные обязательства	1430	36 848	44 242	39 294
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	80 732	57 809	52 751
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.16	Заемные средства	1510	-	17 042	20 508
4.14, 4.15	Кредиторская задолженность	1520	433 298	498 902	278 613
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.17	Оценочные обязательства	1540	97 135	154 113	104 197
	Краткосрочные производные финансовые инструменты	1541	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	87	3 047
	Итого по разделу V	1500	530 433	670 144	406 365
	БАЛАНС	1700	1 304 675	1 224 173	883 300

Руководитель  Тепляков Федор
Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.



ЗАМ. ГЕН. ДИРЕКТОРА
ПО ЭИФ БУСАРЕВА Г.А.
ДОВ. № 1/2022 ОТ 10.01.2022

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Акционерное общество "Институт по проектированию и исследовательским работам в нефтяной промышленности "ГИПРОВОСТОКНЕФТЬ"	ИНН	6315200011		
Идентификационный номер налогоплательщика	деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	71.12		
Вид экономической деятельности	Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	49	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
5.1	Выручка	2110	1 804 870	1 841 419
5.1	Себестоимость продаж	2120	(1 608 875)	(1 565 664)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	195 995	275 755
5.2	Коммерческие расходы	2210	(3 725)	(948)
5.3	Управленческие расходы	2220	(76 797)	(70 812)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	115 473	203 995
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	1
	Проценты к уплате	2330	-	-
5.4	Прочие доходы	2340	250 689	33 627
5.4	Прочие расходы	2350	(56 969)	(126 318)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	309 193	111 305
5.5	Налог на прибыль	2410	(64 876)	(18 803)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(20 420)	(32 833)
	отложенный налог на прибыль	2412	(44 456)	14 030
	Прочее	2460	-	-
4.12	Чистая прибыль (убыток)	2400	244 317	92 502

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
6315200011		
71.12		
12267	49	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Акционерное общество "Институт по проектированию и
исследовательским работам в нефтяной промышленности
"ГИПРОВОСТОКНЕФТЬ"

Идентификационный номер налогоплательщика
технического проектирования, управления проектами
строительства, выполнения строительного контроля и
авторского надзора, предоставление технических
консультаций в этих областях

Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / смешанная российская
общества / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	16	-	16 368	3 314	404 486	424 184
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	93 847	93 847
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	92 502	92 502
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	1 345	1 345
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(20 295)	(20 295)
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	X	(20 295)	(20 295)

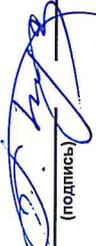
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1 516)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. За 2021 г.	3200	16	-	14 852	3 314	478 038	496 220
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	244 317	244 317
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	244 317	244 317
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(7 825)	-	(38 427)	(46 252)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(7 825)	X	7 825	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(46 252)	(46 252)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(775)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	16	-	6 252	3 314	683 928	693 510

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	693 510	496 220	424 184

Руководитель  **Тепляков Федор Николаевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

ЗАМ. ГЕН. ДИРЕКТОРА
 ПО ЭИФ БУСАРЕВА Г.А.
 Дов. № 1/2022 ОТ 10.01.2022



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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
			31	12	2021
Акционерное общество "Институт по проектированию и исследовательским работам в нефтяной промышленности"		по ОКПО			
Организация "ГИПРОВОСТОКНЕФТЬ"					
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6315200011		
деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях		по ОКВЭД 2	71.12		
Вид экономической деятельности					
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12267	49	
Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность / собственность					
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	1 837 314	1 820 334
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 787 724	1 803 836
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 333	9 422
от перепродажи финансовых вложений и процентов по долговым и краткосрочным обязательствам	4113	-	-
от возврата предоставленных беспроцентных займов	4114	-	-
поступления по прочим налогам	4115	21 443	6 473
от займов беспроцентных полученных	4116	-	-
от возврата излишне уплаченного налога на прибыль	4117	5 861	-
прочие поступления	4119	11 953	603
Платежи - всего	4120	(1 789 723)	(1 693 680)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(576 037)	(598 874)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 020 506)	(927 296)
процентов по долговым и краткосрочным обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(24 653)
по прочим налогам	4125	(5 818)	(4 674)
по предоставлению беспроцентных займов	4126	(132 022)	(104 751)
текущие по СРП	4127	-	-
по возврату беспроцентных займов полученных	4128	-	-
прочие платежи	4129	(55 340)	(33 432)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	47 591	126 654
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 823	103
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	8 823	103
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(15 960)	(95 649)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 950)	(95 649)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
по финансированию СРП	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 137)	(95 546)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	49 616
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	49 616
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(54 317)	(70 059)
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	4322	(37 276)	(16 976)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(17 041)	(53 083)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(54 317)	(20 443)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 863)	10 665
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 067	4 708
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 517	17 067
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 687)	1 694

Руководитель  (подпись) **Тепляков Федор Николаевич** (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

ЗАМ. ГЕН. ДИРЕКТОРА
ПО ЭИФ БУСАРЕВА Г.А.
ДОВ. № 1/2022 ОТ 10.01.2022



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ГИПРОВОСТОКНЕФТЬ»**

за январь – декабрь 2021 года¹

Единица измерения - тыс. руб.

Дата подписания отчетности – «31» января 2022г.

¹ Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Гипровостокнефть» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
1.1. Общая информация об АО «Гипровостокнефть»	4
1.2. Информация об аудиторе.....	5
1.3. Органы управления АО «Гипровостокнефть».....	5
1.4. Сведения о хозяйственной деятельности.....	6
1.5. Филиалы и представительства АО «Гипровостокнефть».....	7
II. ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.....	8
III. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ЕЕ ИЗМЕНЕНИЯХ	8
3.1. Сведения о применяемой учетной политике для целей бухгалтерского учета.....	8
3.2. Основные изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2022 году..	9
IV. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	9
4.1. Нематериальные активы (далее – НМА).....	9
4.2. Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	11
4.3. Финансовые вложения	13
4.4. Прочие внеоборотные активы	13
4.5. Запасы.....	14
4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты	15
4.7. Дебиторская задолженность.....	16
4.8. Прочие оборотные активы.....	17
4.9. Уставный капитал	17
4.10. Добавочный капитал.....	18
4.11. Резервный капитал	18
4.12. Нераспределенная прибыль	18
4.13. Чистые активы.....	19
4.14. Кредиторская задолженность.....	19
4.15. Налоговая задолженность	19
4.16. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы.....	20
4.17. Оценочные обязательства.....	21
4.18. Условные обязательства и условные активы.....	21
4.19. Обеспечения полученные, выданные.....	22
V. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	22
5.1. Выручка по видам деятельности Общества. Доходы и расходы	22
5.2. Порядок признания коммерческих расходов	22
5.3. Порядок признания управленческих расходов	23
5.4. Прочие доходы и расходы	23
5.5. Учет расчетов по налогу на прибыль	24
5.6. Общая информация	25
VI. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	26
6.1. Перечень связанных сторон	26

6.2.	Основные владельцы акций	31
6.3.	Прочие связанные стороны	32
6.4.	Управленческий персонал	34
VII.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	35

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация об АО «Гипровостокнефть»

Акционерное общество «Институт по проектированию и исследовательским работам в нефтяной промышленности «Гипровостокнефть», сокращенное название АО «Гипровостокнефть» (далее – Общество), создано в результате преобразования Государственного института по проектированию и исследовательским работам в нефтяной промышленности "Гипровостокнефть" в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 17 ноября 1992 года № 1403 "Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения» и от 1 июля 1992 г. № 721 "Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества".

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица АО «Гипровостокнефть» оформлено 21.08.1996 №1379 серия 63 № 0094787.

17 ноября 2015 года проведена государственная регистрация изменения наименования организационно-правовой формы Общества, в связи с утверждением Устава в новой 5 (пятой) редакции на внеочередном Общем собрании акционеров, состоявшемся 05 ноября 2015 года. Наименование организационно-правовой формы Общества изменено с Открытого акционерного общества на Акционерное общество.

Общество зарегистрировано по адресу:

443041, Российская Федерация, г. Самара, Красноармейская, 93.

ОГРН: 1026300961422

ИНН: 6315200011

КПП: 631501001

Учредители: Учредителем Общества является Министерство имущественных отношений.

Реестродержателем является Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Уставный капитал: 16 158 руб.

Информация о среднесписочной численности сотрудников приведена ниже:

Таблица 1

	2021 г.	2020 г.
Среднесписочная численность сотрудников	696	749

1.2. Информация об аудиторе

В отчетном периоде независимую проверку учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза» по договору № 3067-11//А4728 от 03.07.2020 г.

Местонахождение (юридический адрес):

127055, Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, кабинет 20

Почтовый адрес:

127055, Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3

ИНН: 7708000473

КПП: 770801001

Телефон: +7 (495) 721 3883.

1.3. Органы управления АО «Гипровостокнефть»

1.3.1. Общее собрание акционеров Общества.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы общего собрания акционеров Общества определяются в соответствии с Уставом Общества и федеральным законодательством.

1.3.2. Совет директоров Общества.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральным законодательством и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров.

Члены Совета директоров избираются общим собранием акционеров на срок до следующего годового собрания акционеров.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2021 входят:

Афанасьев Игорь Семенович	-	Заместитель	Генерального	директора
			АО «Зарубежнефть»	по геологии и разработке;
Максимов Денис Николаевич	-	Заместитель	генерального	директора
			АО «Зарубежнефть»	по добыче;

Кемпф Константин Викторович	- Начальник управления по скважинным операциям АО «Зарубежнефть»;
Терентьев Вячеслав Леонидович	- Генеральный директор Аппарат управления АО «Вниинефть»;
Ножин Владимир Матвеевич	- Председатель Совета директоров;
Тепляков Федор Николаевич	- Генеральный директор АО «Гипровостокнефть»;
Шевченко Игорь Анатольевич	- Информация отсутствует

1.3.3. Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Тепляков Федор Николаевич – с 03.03.2021 (назначен решением Совета директоров общества от 03.03.2021 г. № 238). В соответствии с решением Совета директоров общества от 03.03.2021 г. № 238 Тепляков Федор Николаевич избран Генеральным директором АО «Гипровостокнефть» сроком на 1 год.

1.3.4. Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляет ревизионная комиссия.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2021 входят:

Антоненко Д.А.	- Начальник управления инновационного развития АО «Зарубежнефть»;
Милова Е.В.	- Заместитель начальника управления, управление корпоративных АО «Зарубежнефть»;
Котвицкая В.П.	- Ведущий специалист, управление финансово-экономического контроллинга АО «Зарубежнефть»;
Никитина Н.А.	- Главный специалист Управление текущего учета, бухгалтерской и налоговой отчетности АО «Зарубежнефть».

1.4. Сведения о хозяйственной деятельности

Основные виды деятельности Общества, осуществляемые в 2021 году:

- концептуальное проектирование,
- проектирование комплексного обустройства месторождений нефти и газа,
- проектирование строительства и реконструкции объектов и сооружений добычи, подготовки и транспорта нефти и газа,
- авторский надзор за строительством объектов капитального строительства,
- выполнение комплексных инженерных изысканий,
- выполнение инструментального обследования зданий и сооружений,

- проведение исследований в области бурения и разработка проектов на строительство скважин,
- исследование свойств нефти, воды, нефтяных газов,
- разработка нормативно-методических материалов в области нефтегазодобычи,
- сдача имущества в аренду,
- оказание услуг ИТ;
- оказание консультационных услуг.

В 2021 г. Общество осуществляло свою деятельность в условиях пандемии коронавируса COVID-19. Пандемия коронавируса COVID-19 и меры борьбы с ней существенно не оказала негативного влияния на сокращение объемов производства, сокращение персонала и финансовые результаты деятельности Общества. Обществом разработан комплекс мер по обеспечению безопасности и защиты здоровья сотрудников, а также бесперебойной работы на всех уровнях организации.

1.5. Филиалы и представительства АО «Гипровостокнефть»

По состоянию на 31.12.2021 Общество имело в своем составе следующие территориально обособленные филиалы:

Таблица 2

№ п/п	Наименование филиала, представительства	Место нахождения имущества
1.	Филиал «Казахстанский» АО «Гипровостокнефть» в г. Актау	130000, Республика Казахстан, Мангистауская область, г. Актау, микрорайон 32 Б, дом 5, н.п.13

Филиал выделен на отдельный баланс.

II. ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год подготовлена в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, Приказом Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 № 66н.

III. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ЕЕ ИЗМЕНЕНИЯХ

3.1. Сведения о применяемой учетной политике для целей бухгалтерского учета

Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества на 2021 год разработано на основании Единой учетной политики по бухгалтерскому учету для обществ Группы компаний АО «Зарубежнефть», осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, утвержденной Приказом генерального директора Компании АО «Зарубежнефть» от 30.06.2015 №305 (в редакции Приказов от 19.10.2017 № 299, от 12.09.2018 № 275, от 13.12.2018 № 413, от 03.12.2019 № 363), и утверждено приказом Общества от 30.12.2019 № П-635-19.

Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества на 2021 год соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете. Информация об учетной политике Общества за 2021 год раскрыта ниже, в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Согласно п. 7 и п. 7.1 ПБУ 1/2008 Общество руководствуется рядом МСФО, в части, где способ ведения учета не установлен федеральными стандартами бухгалтерского учета или способы ведения учета противоречат отдельным положениям МСФО, применяемым группой компаний «Зарубежнефть» для составления консолидированной финансовой отчетности:

- МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств»;
- МСФО (IAS) 19 «Вознаграждения работникам»;
- МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»;
- МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями».

3.2. Основные изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2022 году

Изменения в учетной политике на 2022 год планируются в связи с внесением изменений в требования, установленные законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, и в связи с утверждением новых федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Последствия изменений Учетной политики в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются на 01.01.2022 без пересчета данных за предыдущие периоды. При этом производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на 01.01.2022, ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются. В связи с прекращением с 01.01.2022 применения Обществом способа оценки на основе переоцененной стоимости, Общество проводит на дату единовременной корректировки перевод накопленной переоценки со счетов добавочного капитала на счета нераспределенной прибыли и убытков в составе капитала.

Последствия изменений Учетной политики в связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражаются перспективно. Общество по каждому существенному договору аренды единовременно признает на 01.01.2022 право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

Таким образом, при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности единовременно корректируется сумма нераспределенной прибыли на 01.01.2022 на аккумулированную сумму эффекта от перспективного изменения Учетной политики с корректировкой соответствующих статей бухгалтерского баланса. При этом сумма нераспределенной прибыли и статей бухгалтерского баланса, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2021 не корректируется.

IV. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

4.1. Нематериальные активы (далее – НМА)

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса Общество отражает следующие активы:

- исключительное право на изобретение, полезную модель;
- исключительное право на программы для ЭВМ и базы данных;

- исключительное право на товарный знак и знак обслуживания, фирменное наименование.

Стоимость объектов НМА погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока их полезного использования.

Срок полезного использования НМА определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды (доходы).

В Обществе числятся нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования, такие как товарные знаки.

Срок полезного использования НМА ежегодно в ходе инвентаризации проверяется Обществом на необходимость его уточнения.

На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Объектов НМА по которым необходимо изменение срока использования актива не выявлены.

По состоянию на конец отчетного года в период проведения инвентаризации Комиссией Общества производилось тестирование НМА на обесценение. По результатам работы Комиссия установила, что нематериальные активы не имеют внутренних и внешних признаков обесценения, в связи с чем, сохраняют свою стоимость. Общество в отчетном периоде не осуществляло переоценку и обесценение НМА.

При создании нематериальных активов собственными силами затраты на них капитализировались со стадии разработки, начиная с момента, когда Общество могло продемонстрировать:

- техническую осуществимость создания нематериального актива;
- свое намерение и способность создать нематериальный актив и использовать;
- то, как нематериальный актив будет создавать вероятные экономические выгоды;
- доступность достаточных технических, финансовых и других ресурсов для завершения разработки и для использования нематериального актива;
- способность надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в ходе его разработки.

Под нематериальными активами, созданными своими силами, понимались:

- нематериальные активы, созданные работниками Общества в рамках выполнения служебных обязанностей.

За отчетный период Обществом созданы своими силами следующие НМА:

- Программы для ЭВМ – первоначальной стоимостью 963 тыс. руб.
- Осуществлен ввод в эксплуатацию НМА общей стоимостью 963 тыс. руб.

НМА поступившие в результате приобретения за плату отсутствуют.

НМА в отчетном периоде не выбывали. Выбытие незавершенных вложений в создание НМА в отчетном периоде отсутствовало.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по остаточной стоимости.

Информация о наличии и движении нематериальных активов, первоначальной стоимости НМА, созданных самой организацией, НМА с полностью погашенной стоимостью и незаконченных операциях по приобретению отражена в таблицах 1.1, 1.2, 1.3, 1.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

4.2. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, сформированной в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н.

Общество при определении состава и группировки основных средств применяет Общероссийский классификатор основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008), утвержденный Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 г. № 2018-ст.

Общество в составе основных средств также признает:

- объекты строительства - на дату готовности объекта, не зависимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав;
- активы, улучшающие условия труда работников Общества, оказывающие влияние на их работоспособность и здоровье, такие как холодильники, печи СВЧ, кофеварки и т.д., а также предметы интерьера (ковры, картины и т.д.), которые необходимы Обществу в представительских целях, учитываются в составе основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

За 2020 год в Обществе не возникало случаев приобретения основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Основные средства, переданные в залог, в Обществе отсутствуют.

Основные средства, приобретенные исключительно для последующей передачи в аренду, в Обществе отсутствуют.

Основные средства, переведенные на консервацию, в Обществе отсутствуют.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Первоначальная стоимость основных средств, принятых к учету после 01.01.2002, погашается путем начисления амортизации линейным способом, исходя из нормы амортизации, исчисленной по сроку полезного использования этого объекта, определяемому при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Первоначальная стоимость основных средств, принятых к учету до 01.01.2002, погашается в порядке, который существовал на момент принятия объекта к бухгалтерскому учету, путем начисления амортизации линейным способом по нормам амортизационных отчислений на полное восстановление, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки и объекты природопользования;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Переоценка основных средств учетной политикой не предусмотрена и в отчетном периоде не производилась. В составе основных средств учитываются объекты основных средств, переданные в аренду. Амортизация по таким объектам начисляется в общем порядке.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются за балансом, в суммах, указанных в договорах аренды имущества.

Величина незавершенных капитальных вложений в иные активы (кроме объектов основных средств) в бухгалтерском балансе отражается в составе тех строк, где эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Информация о наличии и движении основных средств, незавершенных капитальных вложений, иного использования основных средств приведена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

4.3. Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса Обществом отражена стоимость вклада в уставный капитал дочернего общества ООО «Нестро Самара» в размере 163 548 тыс. руб. (доля участия – 24%).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение.

По состоянию на отчетную дату все финансовые вложения Общества относятся к группе, по которым не определяется рыночная стоимость.

Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года Обществом осуществляется проверка на обесценение финансовых вложений (не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг), по которым текущая рыночная стоимость не определяется. В случае, если проверка подтверждает устойчивое существенное (более 10%) снижение стоимости финансовых вложений, создается резерв под обесценение финансовых вложений.

Таблица 7
тыс. руб.

Финансовые вложения по видам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочные вложения - всего	163 548	163 548	-
Паи и акции (доли участия), в т. ч.			
<i>Акции (доли участия) дочерних и зависимых обществ</i>	<i>163 548</i>	<i>163 548</i>	-
ИТОГО	163 548	163 548	-

Финансовые вложения, переданные в залог, в Обществе отсутствуют.

Информация о финансовых вложениях отражена в п. 3.1 Табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

4.4. Прочие внеоборотные активы

В составе внеоборотных активов (стр. 1190 бухгалтерского баланса) Обществом отражены активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев.

В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов в сумме, которая не будет списана в течение 12 месяцев после отчетной даты:

- расходы на приобретение программного обеспечения,
- прочие расходы будущих периодов, отвечающие критериям признания.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применяется равномерный способ списания.

Прочие внеоборотные активы (далее – РБП), отвечающие критериям признания, отражены в бухгалтерском учете и отчетности в оценке по фактическим затратам, непосредственно связанным с их приобретением или производством, за исключением НДС и иных возмещаемых расходов.

Таблица 8
тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы	2019г.	2020г.	2021г.
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – всего	562	1025	15 454
программное обеспечение	138	428	3 897
лицензии	424	597	11 557

По прочим видам РБП Общество устанавливает срок списания в течение периода эксплуатации, определенного лицензией и/или условиями договора купли-продажи. Для тех РБП, по которым срок эксплуатации/использования договором не установлен, применяется приведенный ниже порядок.

Таблица 9

Вид РБП	Срок списания
Лицензии, сертификаты	3 года
Системная программа	единовременно
Прочие РБП	в течении срока получения экономических выгод, определенного индивидуально

4.5. Запасы

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание в производство и иное выбытие материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывалась в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашалась линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывалась в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Запасов, находящихся в залоге, у Общества нет.

Незавершенное производство отражается по фактической себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов отражена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть)

4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены суммы, находящиеся на расчетных счетах в рублях и иностранной валюте.

Таблица 10

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2019	На 31.12. 2020	На 31.12.2021
Денежные средства и денежные эквиваленты всего	4 708	17 067	1 517
в том числе:			
расчетный счет	17	10	126
валютный счет	4 563	16 929	1 391
специальный счет	128	128	-

Общество не имеет сумм денежных средств, не доступных для использования самим Обществом.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в тыс. руб. в сумме, исчисленной на основе официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств по строке «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи в связи с быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, перечисление и возврат авансовых платежей по налогу на прибыль, займы выданные Обществом и полученные от АО «Зарубежнефть» в рамках улучшения управления ликвидностью по Группе компаний.
- косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, такие как поступления и расходы по агентским, комиссионным договорам.

4.7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

По статье «Дебиторская задолженность» (стр. 1230 бухгалтерского баланса) отражена текущая задолженность покупателей и заказчиков перед Обществом за сданные работы и оказанные услуги, по авансам, выданным по предстоящим расчетам в соответствии с заключенными договорами, расчетам по претензиям, а также по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами и беспроцентными займами, выданными материнской Компании и прочая задолженность за вычетом резерва сомнительных долгов.

Долгосрочная дебиторская задолженность переводится в краткосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Аналогично осуществляется перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность в случае отсрочки платежа.

В рамках улучшения управления ликвидностью по Группе компаний, Общество за 2021 год предоставило краткосрочные беспроцентные займы АО «Зарубежнефть» в сумме 2 175 254 тыс. руб., возвращено краткосрочных займов в сумме 2 043 232 тыс. руб.

Общество формирует резерв по сомнительным долгам, под которым понимается дебиторская задолженность Общества, которая:

- не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором;
- не обеспечена соответствующими гарантиями (задатком, залогом, поручительством, банковской гарантией).

Создание и увеличение суммы резерва по сомнительным долгам производится ежеквартально и по итогам годовой инвентаризации с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Восстановление резерва в случае увеличения вероятности погашения задолженности или при выбытии (погашении) задолженности учитывается с отнесением суммы ранее созданного резерва на финансовые результаты в составе прочих доходов.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет Договоров о предоставлении документарных инструментов (банковской гарантии).

Информация о дебиторской задолженности Общества отражена в таблицах 5.1, 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть)

4.8. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов (стр. 1260 бухгалтерского баланса) отражаются программные продукты и лицензии, стоимость которых будет погашена в течение 12 месяцев после отчетной даты – 24 307 тыс. руб.

4.9. Уставный капитал

Уставный капитал Общества (стр. 1310 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2021 составляет 16 тыс. руб. и состоит из:

- 48 474 (сорок восемь тысяч четыреста семьдесят четыре) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,25 (двадцать пять) рублей каждая, регистрационный номер 1-01-00068-Е,
- 16 158 (шестнадцать тысяч сто пятьдесят восемь) штук привилегированных именных акций типа А, номинальной стоимостью 0,25 (двадцать пять) рублей каждая, регистрационный номер 2-01-00068-Е.

Привилегированные акции типа А конвертации в обыкновенные не подлежат.

На отчетную дату выпущенных, но не оплаченных акций нет.

Лица с долей в уставном капитале более 5%:

- АО «РМНТК «Нефтеотдача» владеет 37,9998% акций Общества в количестве 24 560 шт., все акции обыкновенные,
- АО «Зарубежнефть» владеет 22,0943% акций Общества в количестве 14 280 шт., все акции обыкновенные.

Остальными акциями владеют миноритарные акционеры - физические лица, общая численность которых по состоянию на 31.12.2021г. составила -1 938 человек.

4.10. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества (стр. 1340, 1350 бухгалтерского баланса) на 31.12.2021 г. составляет 6 252 тыс. руб., из них:

- 8 554 тыс. руб. - в результате проведения обязательной переоценки основных средств в соответствии с постановлениями Правительства РФ (стр. 1340 бухгалтерского баланса);
- (2 302) тыс. руб. - за счет переоценки активов и обязательств (курсовая разница) по филиалу в Республике Казахстан (стр. 1350 бухгалтерского баланса).

4.11. Резервный капитал

Резервный капитал (стр. 1360 бухгалтерского баланса) представляет собой:

- резервный фонд, образованный в соответствии с законодательством РФ (Федеральным законом «Об акционерных обществах») и Уставом Общества и равный 15% уставного капитала. Сформирован полностью и составляет 2 тыс. руб.
- резервный фонд, образованный в соответствии с Уставом Общества, в сумме 3 312 тыс. руб.

На 31.12.2021г. резервный капитал сформирован полностью.

4.12. Нераспределенная прибыль

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров.

Часть прибыли, которая по решению акционеров не была выплачена в качестве дивидендов, показана в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль» (стр. 1370 бухгалтерского баланса). Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на 31.12.2021 составляет 683 928 тыс. руб.

Уменьшение величины прибыли прошлых лет произошло за счет выплаты в 2021 г. дивидендов за 2020 г. в размере 46 252 тыс. руб.

Величина чистой прибыли отчетного года составила 244 317 тыс. руб. (стр. 2400 отчета о финансовых результатах).

4.13. Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетные даты составили:

Таблица 11

тыс. руб.

На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2021
424 184	496 220	693 510

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 693 494 тыс. руб.

4.14. Кредиторская задолженность

По статье «Кредиторская задолженность» (стр. 1520 бухгалтерского баланса) отражены суммы текущей задолженности Общества перед поставщиками и подрядчиками за поступившие материальные ценности, выполненные работы и оказанные услуги, по оплате труда, по платежам в бюджет и внебюджетные фонды, авансам, полученным от сторонних организаций согласно заключенным договорам.

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Долгосрочная кредиторская задолженность переводится в краткосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Аналогично осуществляется перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность в случае отсрочки платежа.

Информация о кредиторской задолженности Общества отражена в таблицах 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

4.15. Налоговая задолженность

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

- Налог на прибыль - 20%;
- Налог на добавленную стоимость – 20%.

Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами представлены в нижеприведенной таблице:

Таблица 12

тыс. руб.

Наименование статей	На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Дебиторская задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов			
Налог на добавленную стоимость (НДС)	-	-	-
Налог на прибыль	18 622	14 855	19 282
Налог на имущество	-	-	-
Налог на землю	41	4	-
Налог на доходы физических лиц	5	6	38
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	2 214	2 218	2 113
Задолженность по страховым взносам	2	2	78
Всего	20 884	17 081	21 511
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами			
Налог на добавленную стоимость (НДС)	68 309	53 976	73 260
Налог на прибыль	-	-	-
Налог на имущество	216	196	134
Налог на землю	334	293	283
Транспортный налог	73	77	59
Налог на доходы физических лиц	4 686	4 718	7 356
Задолженность по страховым взносам	16 409	11 375	15 726
Прочая задолженность по налогам и сборам	980	-	-
Всего	91 007	70 635	96 818

По сравнению с предыдущим отчетным периодом текущая дебиторская задолженность по налогам и сборам увеличилась на 4 430 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по налогам и сборам является текущей и по сравнению с предыдущим отчетным периодом увеличилась на 26 183 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

4.16. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

Задолженность по займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о движении краткосрочных займов представлена в п. 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

4.17. Оценочные обязательства

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства (вероятность более 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год;
- по выплате отпусков работникам;
- по судебным разбирательствам и претензиям контрагентов;
- на предстоящие ревизии по договорам;
- обязательства по пенсионным планам и другие.

По состоянию на отчетную дату по оценкам Общества имеются оценочные обязательства подлежащие:

- исполнению в течение года после отчетной даты в сумме 97 134 тыс. руб.;
- исполнению в течение более года после отчетной даты в сумме 36 848 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах Общества отражена в п. 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

4.18. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.

4.19. Обеспечения полученные, выданные

По состоянию на отчетную дату выданные и полученные обеспечения у Общества отсутствуют.

V. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.1. Выручка по видам деятельности Общества. Доходы и расходы

Выручка (стр. 2110 отчета о финансовых результатах), составляющая десять и более процентов от общей суммы доходов Общества и соответствующая ей себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах), составила:

Таблица 13
тыс. руб.

Наименование статей	2020	2021
ВЫРУЧКА		
Доходы от основного вида деятельности – услуги проектирования	1 710 771	1 698 522
ВСЕГО	1 841 419	1 804 870
СЕБЕСТОИМОСТЬ		
Себестоимость услуг проектирования	(1 455 607)	1 522 604
ВСЕГО	(1 565 664)	1 608 875

Выручка от реализации прочих товаров, выполненных работ, оказанных услуг определяется по методу начисления на дату перехода права собственности на товары, работы, услуги.

Прибыль или убыток от продаж определяются в целом по Обществу как разница между выручкой от продажи продукции (работ, услуг), товаров за вычетом НДС, себестоимостью проданной продукции (работ, услуг), товаров, коммерческими и управленческими расходами.

5.2. Порядок признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы за 2021 г. составляют 3 725 тыс. руб. (стр. 2210 отчета о финансовых результатах),

В составе коммерческих расходов включаются рекламные и представительские расходы.

Расходы на продажу в конце отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Продажи».

5.3. Порядок признания управленческих расходов

Затраты, обусловленные процессом организации обслуживания и управления производством, включаются в состав управленческих (общехозяйственных) расходов.

Управленческие расходы за 2021 г. составляют 76 797 тыс. руб. (стр. 2220 отчета о финансовых результатах),

Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности Обществом не производится.

Общехозяйственные расходы подлежат списанию в конце отчетного периода, в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

Расшифровка затрат на производство (себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы) приведена в п. 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

5.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы, составляющие десять и более процентов от общей суммы доходов Общества, и соответствующие им расходы составили:

Таблица 14
тыс. руб.

Прочие доходы	2020	2021
Всего прочие доходы, в том числе:	33 627	250 689
Изменение оценочного резерва (Резерв под списание дебиторской задолженности)	1 634	1 096
Изменение оценочного резерва (Резерв оценочный по судебным и претензионным делам)	4 907	64 254
Начисление (восстановление) резерва по прочим долгосрочным вознаграждения	1 378	9 851
Доходы прошлых лет	3 766	528
Безвозмездное получение имущества	-	150 249
Курсовая разница	14 434	3 868
Прочие операционные расходы	7 508	20 843

Таблица 15

тыс. руб.

Прочие расходы	2020	2021
Всего прочие расходы, в том числе:	126 318	56 969
Списание НЗП (по аннулированным/прерванным договорам, ревизии)	5 081	16 009
Не НУ: Списание НЗП	3 945	-
Изменение оценочного резерва (Резерв оценочный по судебным и претензионным делам)	64 254	-
Изменение резерва под обесценение/списание дебиторской задолженности	2 212	5
Расходы прошлых периодов	7 587	4 219
Курсовая разница	10 664	4 754
Прочие операционные расходы	32 206	31 484
Штрафы по хозяйственным договорам	369	503

Изменение курса иностранных валют, в особенности доллара США, не оказывает значительного влияния на результаты финансово – хозяйственной деятельности Общества.

При отражении хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применялся официальный курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным Банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов) в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Операции, связанные с покупкой-продажей валюты, отражаются в Отчет о финансовых результатах по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» сальдировано, в качестве дохода (расхода) признаются только курсовые выгоды или потери.

5.5. Учет расчетов по налогу на прибыль

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью отчетного периода.

Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых доходов и расходов» и «Отложенных налоговых активов и обязательств».

Таблица 16

тыс. руб.

№ стр.	Показатель	Сумма (база)	Показатель	Сумма (налог)
1	Прибыль до налогообложения (за исключением прибыли, облагаемой по иным основаниям)	309 193	Условный доход по налогу на прибыль	61 839
2	Постоянный налоговый доход (расход), увеличивающий (уменьшающий) налогооблагаемую прибыль	15 186	Постоянный налоговый доход (расход)	3 037
3	Изменение временных налогооблагаемых разниц текущего периода	(151 584)	Отложенные налоговые обязательства	(30 317)
4	Изменение временных вычитаемых разниц текущего периода	(70 694)	Отложенные налоговые активы	(14 139)
6	Налогооблагаемая прибыль	102 098	Налог на прибыль (стр.1 + стр.2 - стр.3 - стр.4.1 + стр. 5)	20 420
7	Итого налог на прибыль к уплате по Декларации	-		20 420

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто, соответственно в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов (обязательств) составляет 20%.

Таблица 17

тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало 2021 г.	Начислено за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец 2021г.
Отложенный налоговый актив	43 545	16 771	(30 910)	29 406
Отложенное налоговое обязательство	13 567	36 749	(6 432)	43 884
Постоянный налоговый расход	-	-	-	-
Постоянный налоговый доход	-	3 037	-	-

5.6. Общая информация

Базовая прибыль на 1 акцию составила:

Таблица 18

тыс. руб.

	За 2019 год	За 2020 год	За 2021 год
Базовая прибыль на 1 акцию	1	2	4

VI. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В ходе своей обычной деятельности Общество совершает операции с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством.

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

6.1. Перечень связанных сторон

Перечень юридических лиц, являющихся в соответствии с российским законодательством связанными сторонами, с которыми в 2021 году у Общества были операции приведен ниже:

Таблица 19

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
1.	Акционерное общество «Зарубежнефть»	Российская Федерация, г. Москва, Армянский пер. д.9/ 1/1 стр.1	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества
2.	Акционерное общество «Научно-технологическая компания «Российский Межотраслевой Научно-технический комплекс «Нефтеотдача»	Российская Федерация, 127422, г. Москва, Дмитровский проезд, д.10	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества
3.	Акционерное общество «Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт им. Академика А.П. Крылова»	127422, г. Москва, Дмитровский проезд, д.10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Совместная Компания «РУСВЬЕТПЕТРО» (ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО»)	127422, г. Москва, Дмитровский проезд, д.10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Ульяновскнефтегаз» (ООО «Ульяновскнефтегаз»)	Р.п. Новоспасское, п. Сельхозтехники, № 5., Почтовый адрес: 433871, Ульяновская обл., Новоспасский район, р.п. Новоспасское, п. Сельхозтехники, №5.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
6.	Акционерное общество «Арктикморнефтегазразведка»	183039, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Книповича, д. 33/3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
7.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАРУБЕЖНЕФТЬ-добыча Самара»	443041, Самарская область, г. Самара, ул. Красноармейская, д.93, офис 235А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Гипрвостокнефть» за 2021 год

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
8.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАРУБЕЖНЕФТЬ-добыча Харьяга»	101000, г. Москва, Армянский пер., д. 9/1/1 стр.1, офис .2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
9.	Общество с ограниченной ответственностью «НПП «Северо-Карасевское»	115035, г. Москва, Овчиниковская наб., Дом. №20, Строение 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
10.	Акционерное общество «Оренбургнефтеотдача»	461630, Оренбургская область, г. Бугуруслан, ул. Фруктовая, 15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Зарнестсервис»	129085, г. Москва, пр. Мира, д.103, стр.1. Почтовый адрес: 101000, г. Москва, ФГУП Почта России, Цех№5, абонентский ящик №400	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
12.	Общество с ограниченной ответственностью "ЗН СНАБЖЕНИЕ"	443041, Самарская область, г. Самара, ул. Красноармейская, д.93, офис 130-1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Нестро»	101000, Москва г, Армянский пер, дом 9/1/1, строение 1, помещение I, этаж 6, ком. 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
14.	Совместное Предприятие Общество с ограниченной ответственностью «ANDIJ ANPETRO »	Республика Узбекистан, Андижанская область, город Андижан, проспект А.Навои 97-А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Зарубежнефтестроймонтаж»	101000, г. Москва, Архангельский пер., д.1, стр.1.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
16.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗН Север»	101000, г. Москва, Архангельский пер., д.1, стр.1, этаж 3, пом. 1, ком. 16	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
17.	Акционерное общество «УНПП»	460014, Оренбургская область, г. Оренбург, ул. Кобозева, 8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
18.	ООО «Нестро Самара»	101000, г. Москва, пер. Архангельский, д. 1 стр. 1 этаж 2 пом 10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Лицо, контролируется обществом

Перечень физических лиц, являющихся в соответствии с российским законодательством связанными сторонами по состоянию на 31.12.2021г, приведен ниже:

Таблица 20

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
1	Тепляков Федор Николаевич	Информация не раскрывается	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества
2	Афанасьев Игорь Семенович	Информация не раскрывается	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
3	Шевченко Игорь Анатольевич	Информация не раскрывается	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
4	Кемпф Константин Викторович	Информация не раскрывается	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
5	Терентьев Вячеслав Леонидович	Информация не раскрывается	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
6	Максимов Денис Николаевич	Информация не раскрывается	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
7	Ножин Владимир Матвеевич	Информация не раскрывается	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества,

Прочие связанные стороны, с которыми в 2021 году операции не осуществлялись:

Таблица 21

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
1.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПЛОН»	101990, г. Москва, Армянский пер., д.9/1/1, стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
2.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАРУБЕЖНЕФТЬ-добыча»	101000, г. Москва, Архангельский пер., д.1, стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
3.	Акционерное общество «Нефтегазовая Инновационная Корпорация»	101000, г. Москва, Архангельский пер. д 1 стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
4.	ООО «ОПТИМА Группа» Баня Лука	Босния и Герцеговина, Республика Сербская, Баня Лука, ул. Краля Алфонса XIII, д.37 А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
5.	АО «МПЗ Модрича» Модрича	Босния и Герцеговина, Республика Сербская, 74480 Модрича, ул. Войводе Степе Степановича 49	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
6.	АО «НПЗ Брод»	Босния и Герцеговина, Республика Сербская, 74450 Брод, ул. Светог Саве б/н	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
7.	АО «НЕСТРО ПЕТРОЛ» Баня Лука	Босния и Герцеговина, Республика Сербская, Баня Лука, ул. Краля Алфонса XIII, №9	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
8.	«Ядран-Нафтагас» общество с ограниченной ответственностью Баня Лука	Босния и Герцеговина, Республика Сербская, Баня Лука, Ивана Франье Юкича 7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
9.	Закрытое акционерное общество «ВНИИнефть-Западная Сибирь»	625000, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Грибоедова, д.3 офис 601	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
10.	VRJ "Petroleum Co"	Социалистическая Республика Вьетнам, Петровьетнам Тауэрс, Съют 570, 8 Хоанг Дье, Уорд 1, г. Вунгтау.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
11.	ООО ОПТИМА-МОДРИЧА ХОЗЯЙСТВЕННОЕ ОБЩЕСТВО ПО ВНЕШНЕЙ И ВНУТРЕННЕЙ ТОРГОВЛЕ БЕЛГРАД (НОВИ БЕЛГРАД)	Республика Сербия, г. Белград – Нови Белград, Бульвар Михаила Пупина, 115.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
12.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗН ЛА»	101000, г. Москва, Армянский пер. д.9/1/1 стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
13.	СП "Вьетсовпетро"	Социалистическая Республика Вьетнам, г. Вунгтау, провинция Бария-Вунгтау, ул. Ле Лой 105, квартал 6.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
14.	Zarubezhneft Holding & Services AG	Швейцария п/я д-р Патрик Нютци, Грабенштрассе 42, 6301 Цуг	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
15.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗН БВ»	101000, г. Москва, Армянский пер. д.9/1/1 стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
16.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗН Энергия»	101000, г. Москва, Армянский пер. д. 9/1/1 стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
17.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗН Развитие»	101000, г. Москва, Армянский пер. д.9/1/1 стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
18.	Общество с ограниченной ответственностью «СПК»	127422, г. Москва, Дмитровский проезд, д 10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным
19.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗН Добыча»	101000, г. Москва, Архангельский пер. д 1 стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
20.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗН Азия»	101000, г. Москва, Архангельский пер. д 1 стр.1, помещение 1, этаж 3, комната 17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
21.	NOLTEK ENERGY TRADING DMCC	Объединенные Арабские Эмираты, Дубаи, Дубайский многопрофильный товарно-сырьевой центр	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
22.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗН Западная Сибирь»	101000, г. Москва, Архангельский пер., д.1, стр.1, этаж 4, пом. 1, ком. 25	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
23.	Общество с ограниченной «Газпромнефть-Салым»	628011, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Ленина, д. 56, каб. 501	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
24.	Sky Property Assets Limited	Trinity Chambers, PO, Box, 4301, Road Town, Tortola, British Virgin Island	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
25.	North Ras El Ush Petroleum Company (NORASCO)	8-улица 276 Аль-Маади Аль-Джадида, Каир, Египет	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.

По состоянию на 31.12.2021г. зарегистрировано дочернее общество.

Таблица 22

№ п/п	Наименование дочернего общества	Вид деятельности дочернего общества	Место нахождения имущества	Доля участия
1.	ООО «Нестро Самара»	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	101000, г. Москва, пер. Архангельский, д. 1 стр. 1 этаж 2 пом 10	100

Операции по совместной деятельности за период 2020-2021 годы отсутствуют.

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.

Расчеты по операциям со связанными сторонами в течение 2021 года произведены в валюте РФ – в рублях, в безналичном порядке, денежными средствами.

6.2. Основные владельцы акций

Информация об операциях со связанными сторонами, которые имеют право распоряжаться более чем 10 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции и непосредственно влиять на деятельность Общества:

- АО «РМНТК «Нефтеотдача» (владеет 38% акций Общества),
- АО «Зарубежнефть» (владеет 22,09% акций Общества) указана в нижеприведенной таблице:

Таблица 23

тыс. руб.

Операции	За 2020 год	За 2021 год
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ И ПРОЧИЕ ДОХОДЫ		
Выручка от реализации	130 230	87 203
в том числе:		
Доходы от услуг по проектированию	45 368	26 868
Доходы от оказания ИТ - услуг	84 412	60 158
Услуги аренды	450	177
Прочие доходы	-	6 701
ИТОГО	130 230	93 904
ЗАТРАТЫ И РАСХОДЫ		
Затраты и расходы	(6 923)	(7 887)
в том числе:		
по обычным видам деятельности	(6 923)	(7 887)
ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИИ		
Прочие операции	(101 283)	(114 980)
в том числе:		
Займы выданные	(2 113 284)	(2 175 254)
Погашение займов выданных	2 008 534	2 043 232
Займы полученные	(49 616)	-
Погашение займов полученных	53 083	17 042

Информация об активах и обязательствах, участвующих в операциях с основными владельцами, приведена в нижеприведенной таблице:

Таблица 24

тыс. руб.

Операции	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
АКТИВЫ			
Краткосрочная дебиторская задолженность	352 286	263 074	127 573

Операции	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
в том числе (по видам задолженности):			
по услугам проектирования	10 733	53 573	22 823
по займам выданным	341 553	209 501	104 750
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочная кредиторская задолженность	1 424	18 341	22 544
в том числе (по видам задолженности):			
по обычным видам деятельности	1 424	1 299	2 036
по займам полученным	-	17 042	20 508
ИТОГО	1 424	18 341	22 544

Информация о денежных потоках, участвующих в операциях с основными владельцами, приведена в таблице:

Таблица 25

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	2021	2020
Денежные потоки от текущих операций, в том числе:			
Поступления - всего	4110	126 680	103 526
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	126 680	103 526
от возврата предоставленных беспроцентных займов	4114	-	-
Платежи – всего, в том числе	4120	(147 899)	(112 179)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(15 877)	(7 428)
по предоставлению и беспроцентных займов	4126	(132 022)	(104 751)
Денежные потоки от финансовых операций, в том числе:			
Поступления - всего	4310	-	49 616
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	49 616
Платежи – всего	4320	(41 222)	(63 693)
в том числе:			
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(24 181)	(10 610)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(17 041)	(53 083)

6.3. Прочие связанные стороны

Далее раскрыта информация по операциям со всеми обществами, входящими в периметр консолидации Группы «Зарубежнефть», кроме операций, отраженных в предыдущих разделах (основные владельцы).

Таблица 26

тыс. руб.

Операции	За 2020 год	За 2021 год
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ И ПРОЧИЕ ДОХОДЫ		
Выручка от реализации	670 331	894 493
в том числе:		
Доходы от услуг по проектированию	629 027	852 963
Доходы от оказания ИТ - услуг	-	38 079
Услуги аренды	-	5 451
Прочие доходы	-	150 251
ИТОГО	670 331	1 044 744
ЗАТРАТЫ И РАСХОДЫ		
Затраты и расходы:	9 444	9 352
в том числе:		
по обычным видам деятельности	9 434	9 352
прочие расходы	10	-
ИТОГО	9 444	9 352

Информация об активах и обязательствах, участвующих в операциях с прочими связанными сторонами, приведена в таблице.

Таблица 27

тыс. руб.

Операции	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
АКТИВЫ			
Краткосрочная дебиторская задолженность	171 337	133 883	114 452
в том числе (по видам задолженности):			
по обычным видам деятельности	171 337	133 883	114 452
ИТОГО	171 337	133 883	114 452
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочная кредиторская задолженность	20 422	2 516	-
в том числе (по видам задолженности):			
по обычным видам деятельности	20 422	2 516	-
ИТОГО	20 422	2 516	-

Информация о денежных потоках, участвующих в операциях с прочими связанными сторонами, приведена в таблице:

Таблица 28

Наименование показателя	Код строки	тыс. руб.	
		2021	2020
Денежные потоки от текущих операций, в том числе:			
Поступления – всего, в том числе	4110	868 882	648 093
от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	864 025	648 093
Платежи – всего, в том числе:	4120	(25 549)	(4 242)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(25 549)	(4 242)

6.4. Управленческий персонал

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу Общества.

К основному управленческому персоналу Общества отнесены:

- генеральный директор Общества,
- заместители генерального директора

Выплаты управленческому персоналу в 2021 году в виде краткосрочных вознаграждений составили 27 601 тыс. руб.

Указанные суммы включают:

- оплата труда за отчетный период – 19 892 тыс. руб.,
- ежегодный оплачиваемый отпуск – 1 251 тыс. руб.,
- компенсация за неиспользованный отпуск – 533 тыс. руб.,
- налог на доходы физических лиц – 1 825 тыс. руб.
- страховые взносы – 4 100 тыс. руб.

VII. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует, факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не возникли.

**Генеральный директор
АО «Гипровостокнефть»**

31 января 2022 года



Ф.Н. Тепляков

ЗАМ. ГЕН. ДИРЕКТОРА
ПО ЭИФ БУСАРЕВА Г.А.
ДОВ. № 1/2022 ОТ 10.01.2022

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО ГИПРОВОСТОКНЕФТЬ за 2021 г. (табличная часть) (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	Выбыло накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2021г. за 2020г.	17 767 11 995	(3 131) (3 918)	963 8 039	- (2 267)	2 267	(1 871) (1 480)	- -	18 730 17 767	(5 002) (3 131)
в том числе:										
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	за 2021г. за 2020г.	433 433	(192) (168)	- -	- -	- -	(24) (24)	- -	433 433	(216) (192)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места	за 2021г. за 2020г.	97 97	(89) (87)	- -	- -	- -	(2) (2)	- -	97 97	(91) (89)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	за 2021г. за 2020г.	17 237 11 465	(2 850) (3 663)	963 8 039	- (2 267)	2 267	(1 845) (1 454)	- -	18 200 17 237	(4 695) (2 850)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	17 767	17 767	10 184
в том числе:			
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	433	433	433
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	97	97	97
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	17 237	17 238	17 238

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	1	1	10
в том числе:			
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	1	1	1
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	-	-	9

1.4. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	Именения за период списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	за 2021г.	963	-	-	(963)	-
	за 2020г.	5 755	3 247	-	(8 039)	963
ПрЭВМ "Программ для автоматизации оформления документации в MS Excel ("Excel_Tools")"	за 2021г.	177	-	-	(177)	-
за 2020г.	-	-	177	-	-	177
ПрЭВМ "Программ для электронного контроля качества разраб. документации	за 2021г.	553	-	-	(553)	-
за 2020г.	-	-	553	-	-	553
ПрЭВМ "Программ для рассылки оповещений	за 2021г.	233	-	-	(233)	-
за 2020г.	-	-	233	-	-	233
"Система оповещений"	за 2021г.	736	-	-	(736)	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ "Программа электронного нормоконтроля проектной документации («Нормоконтроль»)	за 2021г.	-	-	-	-	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ "Программ для автоматизации надзем магистр-х тр «Красный профиль» (версия 2)"	за 2021г.	1 398	-	-	(1 398)	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ "Программа Расчет несущей способности одиночных висячих забивных свай («FileCalculator»)	за 2021г.	789	-	-	(789)	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ "Программа управления персоналом «Сотрудники» "	за 2021г.	936	-	-	(936)	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ Программа для автоматизации оформления документации в MS Word («Макросы_ГИПВН»)	за 2021г.	306	-	-	(306)	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ Программа для электронного согласования заявок и файлов («Согласования») 2020611059	за 2021г.	508	-	-	(508)	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ Программа управления электронным архивом проектной документации" «Электронный архив» 202061106	за 2021г.	786	-	-	(786)	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ Программа для автоматического формирования листа Общие данные ("Общие данные")	за 2021г.	293	-	-	(293)	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ "Программ для автоматизации оформления чертёжей по строитель-му направлению "СО_Tools"	за 2021г.	-	326	-	-	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ "Программ «Мониторинг активности и инвентаризация рабочих станций («MMMeter»)»	за 2021г.	-	902	-	-	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ПрЭВМ "Программ управления корпоративным сервером IP телефоны <Связной>	за 2021г.	-	1 059	-	-	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Изобр Термостойкий тампографный материал для крепления скважин	за 2021г.	-	-	-	(1 059)	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		3	(3)	-	-	-

**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021г.	539 996	(354 727)	32 387	(72 067)	59 368	(54 617)	500 316	(349 976)	
	за 2020г.	479 936	(322 599)	77 130	(17 070)	17 056	(49 184)	539 996	(354 727)	
в том числе:	за 2021г.	246 876	(194 842)	3 655	(51 319)	46 153	(14 400)	199 212	(163 089)	
	за 2020г.	224 467	(195 874)	38 665	(16 256)	16 242	(15 210)	246 876	(194 842)	
Другие виды основных средств	за 2021г.	772	(713)	330	-	-	(37)	1 102	(750)	
	за 2020г.	778	(692)	-	(6)	6	(27)	772	(713)	
Здания	за 2021г.	77 682	(40 647)	-	(12 274)	6 128	(2 423)	65 408	(36 942)	
	за 2020г.	77 682	(37 928)	-	-	-	(2 719)	77 682	(40 647)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021г.	10 579	(10 451)	-	(116)	116	(65)	10 463	(10 400)	
	за 2020г.	11 146	(10 894)	-	(567)	567	(124)	10 579	(10 451)	
Офисное оборудование	за 2021г.	64 766	(23 680)	18 116	-	-	(22 758)	82 882	(46 438)	
	за 2020г.	31 763	(7 752)	33 003	-	-	(15 928)	64 766	(23 680)	
Транспортные средства	за 2021г.	115 465	(76 847)	10 286	(6 971)	6 971	(14 661)	118 780	(84 537)	
	за 2020г.	110 244	(62 185)	5 462	(241)	241	(14 903)	115 465	(76 847)	
Земельные участки	за 2021г.	14 511	-	-	(1 387)	-	-	13 124	-	
	за 2020г.	14 511	-	-	-	-	-	14 511	-	
Сооружения	за 2021г.	9 345	(7 547)	-	-	-	(273)	9 345	(7 820)	
	за 2020г.	9 345	(7 274)	-	-	-	(273)	9 345	(7 547)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	за 2021г.	76 311	35 615	-	(32 387)	79 539
	за 2020г.	59 897	94 436	-	(78 022)	76 311
Незавершен стр-во прибора к 4-х эт-му зд-ю "Гипровостокнефть"	за 2021г.	59 629	-	-	-	59 629
	за 2020г.	59 419	210	-	-	59 629
Обустройство серверной	за 2021г.	129	1 390	-	-	1 519
	за 2020г.	-	129	-	-	129
Обустройство столовой	за 2021г.	294	-	-	-	294
	за 2020г.	-	294	-	-	294
Система видеонаблюдения (ул. Дыбенко, 3)	за 2021г.	-	154	-	(154)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL Clima RC-G30HN/IN/OUT (00-000026)	за 2021г.	-	57	-	(57)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Дефектоскоп "Корона-1" (00-2020004767-1220)	за 2021г.	54	-	-	-	54
	за 2020г.	-	54	-	(54)	-
Измеритель вибрации Вибротест-МГ 4,01 (00-2020004768-1220)	за 2021г.	54	-	-	-	54
	за 2020г.	-	54	-	(54)	-
Магнитометр ИМАГ-400Ц (00-2020004774-1220)	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Устройство намагничивающее СКАН-МАГ (00-2020004778-1220)	за 2021г.	49	-	-	(49)	-
	за 2020г.	-	49	-	-	49
Дефектоскоп ультразвуковой А1214 (00-2020004779-1220)	за 2021г.	491	-	-	(491)	-
	за 2020г.	-	491	-	-	491
Дополнительные принадлежности к дефектоскопу ультразвуковому А1214 (00-2020004780-1220)	за 2021г.	109	-	-	(109)	-
	за 2020г.	-	109	-	-	109
Толщиномер ультразвуковой А1210 (00-2020004781-1220)	за 2021г.	181	-	-	(181)	-
	за 2020г.	-	181	-	-	181
Тестер ультразвуковой бетона Пульсар 2М (00-2020004852-1220)	за 2021г.	70	-	-	(70)	-
	за 2020г.	-	70	-	-	70
Склерометр электронный ОНИКС 2,5 (00-2020004853-1220)	за 2021г.	78	-	-	(78)	-
	за 2020г.	-	78	-	-	78
Проектор Epson EB-2247U (00-2021000295-0221)	за 2021г.	-	116	-	(116)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект ВКС (00-2021000296-0221)	за 2021г.	-	1 165	-	(1 165)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Системный блок Lenovo ThinkStation 30DOS80600 P330_C246_ES_TW_R_Gen2 (00-2021000297-)	за 2021г.	-	9 458	-	(9 458)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор DELL UltraSharp UP2716DA 27", черный (00-2021000486-0321)	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Картинка "ТЭК России и стран ближнего зарубежья" (рельефная) (00-202100000653-0321)	за 2021г.	-	98	-	(98)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-

Тахеометр Электронный TS07 R500 Arctic (5") AutoHeight в комплекте (00-2021001358)	за 2021г. - за 2020г. -	734 - -	(734) -
Ноутбук 20T8000LRT ThinkPad E15 Gen 2-ARE T 15.6" (00-2021001445)	за 2021г. - за 2020г. -	789 - -	(789) -
Система кондиционирования воздуха в серверной 4 эт. здания по ул. Красноармейская 93, пом. 107 (00-2021002232)	за 2021г. - за 2020г. -	855 - -	(855) -
Голографический 3D дисплей 100см (00-2021002356) ОС	за 2021г. - за 2020г. -	580 - -	(580) -
МФУ цветное Konica Minolta Bizhub c650i A3 2 лотка (00-2021002530-0921)	за 2021г. - за 2020г. -	946 - -	(946) -
Проектор Epson EB-L200F LCD (00-2021003166)	за 2021г. - за 2020г. -	288 - -	(288) -
Система виртуальной реальности HTC (00-2021003166)	за 2021г. - за 2020г. -	100 - -	(100) -
Рабочая станция Lenovo ThinkStation P340 (00-2021003167)	за 2021г. - за 2020г. -	4 970 - -	(4 970) -
Рабочая станция Lenovo ThinkStation P340 (00-2021003168)	за 2021г. - за 2020г. -	246 - -	(246) -
Измеритель - регистратор напряжений многоканальный ИР-1 "Менделеев" (00-2021003321)..	за 2021г. - за 2020г. -	119 - -	(119) -
Прицеп МЗСА 831134.111 (00-2021003435)	за 2021г. - за 2020г. -	206 - -	(206) -
Буровая установка УРБ-ДЗ на шасси КАМАЗ (00-2021003539)	за 2021г. - за 2020г. -	10 079 - -	(10 079) -
А/М TOYOTA HILUX VIN MR0KB3CDX00904541 рег. номер В733НК763 (000-00-Н00001102-0220)	за 2021г. - за 2020г. -	59 - -	(59) -
Система хранения данных (000-00-Н00000959-0120)	за 2021г. - за 2020г. -	180 - -	(180) -
Цифровая система внутреннего и наружного видеонаблюдения (000-00-Н00000382-0416)	за 2021г. - за 2020г. -	65 - -	(65) -
Система хранения данных HP MSA 2040 (000-00-Н00000410-1116)	за 2021г. - за 2020г. -	98 - -	(98) -
Сервер HP BL465cG7 O6272(2.1GHz-16MB)2x4GB (225355-0512)	за 2021г. - за 2020г. -	297 - -	(297) -
Устройства электропитания комплексное(001645-1108)	за 2021г. - за 2020г. -	2 047 - -	(2 047) -
Устройства электропитания комплексное(001646-1108)	за 2021г. - за 2020г. -	2 047 - -	(2 047) -
Стойка управления компьютерной сети (224656-0407)	за 2021г. - за 2020г. -	51 - -	(51) -
Система хранения данных СХД HP D2700 SFF Disk Enclosure (000-00-Н00000418-0417)	за 2021г. - за 2020г. -	155 - -	(155) -
Системный блок (рабочая станция) Lenovo (00-2020000508-0220)	за 2021г. - за 2020г. -	13 207 - -	(13 207) -
Твердомер ТКМ-495С "Универсальный" (00-2020004439-1220)	за 2021г. - за 2020г. -	142 - -	(142) -
Коммутатор (АО820С) Brocade 8/12с SAN (00-2020000184-0120)	за 2021г. - за 2020г. -	687 - -	(687) -

2020002930-0820)	Управляемый USB over IP концентратор (комн 124) (00-2020002933-0820)	-	2 942 -	-	-	2 942 -	-	2 942
		за 2020г.		64 -				64
		за 2021г.						64
	Шкаф Р9К41А НРЕ 42U (комн 124) (00-2020002940-0820)	-	369 -	-	-	369 -	-	369
		за 2020г.						369
		за 2021г.					(60) -	
	Измеритель - регистратор напряжений многоканальный ИР-1 "Менделеев" (00-2021002881)	-	60 -	-	-	60 -	-	
		за 2020г.						
		за 2021г.				35 -	(35) -	
	Катушка КСК - 1 "Менделеев" 500м (00-2021002932)	-	902 -	-	-	902 -	-	902
		за 2020г.						
		за 2021г.						
	Коммутатор С9300-SPS-NONE No Secondary Power Supply Selected 1 CAB-TA-EU Europe AC (00-2021003312)	-	1 544 -	-	-	1 544 -	-	1 544
		за 2020г.						
		за 2021г.						
	Коммутатор в составе SG350X-48P-K9-EU Cisco SG350X48P 48-пор (00-2021003151)	-	400 -	-	-	400 -	-	400
		за 2020г.						
		за 2021г.						
	Конференц телефон Cisco 8832 в комплекте (00-2021003488)	-	216 -	-	-	216 -	-	216
		за 2020г.						
		за 2021г.						
	ПК ThinkCentre M90q 11CRS01L00 (00-2021003487)	-	10 -	-	-	10 -	(10) -	
		за 2020г.						
		за 2021г.						
	Электрод базовый ЭМС-0,4 "Менделеев" 2м (00-2021002930) ЗпОб	-	13 -	-	-	13 -	(13) -	
		за 2020г.						
		за 2021г.						
	Электрод базовый ЭМС-1,2 "Менделеев" 5м (00-2021002931) ЗпОб	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.						
		за 2021г.						

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

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - в том числе:	-	4 998
Система хранения данных (000-00-H00000959-0120)	-	180
А/м TOYOTA HILUX VIN MR0KB3CDX00904541 рег. номер В733НК763 (000-00-H00001102-0220)	-	59
Цифровая система внутреннего и наружного видеонаблюдения (000-00-H00000382-0416)	-	65
Система хранения данных HP MSA 2040 (000-00-H00000410-)	-	98
Система хранения данных СХД HP D2700 SFF Disk Enclosure (000-00-H00000418-0417)	-	154
Устройства электропитания комплексное(001646-1108)	-	2 047
Устройства электропитания комплексное(001645-1108)	-	2 047
Сервер HP BL465cG7 O6272(2.1GHz-16MB)2x4GB (225355-0512)	-	297
Стойка управления компьютерной сети (224656-0407)	-	51

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	14 060	13 690	10 368
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	7 713	-	16

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
				первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	за 2021г. за 2020г.	163 548 -	- -	- 163 548	- -	- -	- -	163 548 163 548	- -
в том числе: Паи и акции	за 2021г. за 2020г.	163 548 -	- -	- 163 548	- -	- -	- -	163 548 163 548	- -

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	за 2021г. за 2020г.	106 486 122 394	- -	1 666 384 2 019 893	(1 658 830) (2 035 801)	- -	- -	X X	114 040 106 486	- -		
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021г. за 2020г.	4 774 4 583	- -	30 766 33 298	(31 093) (33 107)	- -	- -	8 805 7 000	4 447 4 774	- -		
Товары для перепродажи	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	3 882 2 615	(3 882) (2 615)	- -	- -	- -	- -	- -		
Затраты в незавершенном производстве	за 2021г. за 2020г.	101 712 117 811	- -	1 631 736 1 983 980	(1 623 855) (2 000 079)	- -	- -	- -	109 593 101 712	- -		

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление				выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	83	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-	-	4	-
в том числе:	5521	за 2020г.	100	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-	83	-
Прочая	5504	за 2021г.	83	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-	-	4	-
	5524	за 2020г.	100	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-	83	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	599 380	(14 639)	4 475 473	334	(4 358 199)	-	-	9 986	-	-	-	716 988	(4 653)
в том числе:	5530	за 2020г.	473 196	(16 334)	3 840 373	310	(3 714 499)	-	-	1 695	-	-	-	599 380	(14 639)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	335 479	(14 638)	2 162 053	-	(2 160 631)	-	-	9 985	-	-	-	336 901	(4 653)
	5531	за 2020г.	337 512	(15 438)	1 851 274	-	(1 853 307)	-	-	800	-	-	-	335 479	(14 638)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 486	(1)	44 870	-	(45 719)	-	-	1	-	-	-	1 637	-
	5532	за 2020г.	3 299	(729)	42 816	-	(43 629)	-	-	728	-	-	-	2 486	(1)
Прочая	5513	за 2021г.	51 914	-	93 296	334	(108 617)	-	-	-	-	-	-	36 927	-
	5533	за 2020г.	27 635	(167)	33 879	310	(9 910)	-	-	167	-	-	-	51 914	-
Выданные беспроцентные займы	5514	за 2021г.	209 501	-	2 175 254	-	(2 043 232)	-	-	-	-	-	-	341 523	-
	5534	за 2020г.	104 750	-	1 912 404	-	(1 807 653)	-	-	-	-	-	-	209 501	-
Итого	5500	за 2021г.	599 463	(14 639)	4 475 473	334	(4 358 278)	-	-	9 986	-	-	-	716 992	(4 653)
	5520	за 2020г.	473 296	(16 334)	3 840 373	310	(3 714 516)	-	-	1 695	-	-	-	599 463	(14 639)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	4 653	-	14 639	-	16 334	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	4 653	-	14 638	-	15 438	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	1	-	729	-
Прочая	-	-	-	-	167	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		погашение	списание на финансовый результат	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021г.	515 944	1 858 554	311	(1 941 511)	-	433 298
	за 2020г.	299 121	556 543	369	(339 958)	(131)	515 944
в том числе:	за 2021г.	228 800	257 724	83	(206 952)	-	279 655
	за 2020г.	155 425	210 093	353	(136 954)	(117)	228 800
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2021г.	2 607	9 251	-	(6 591)	-	5 267
	за 2020г.	6 144	176	-	(3 713)	-	2 607
авансы полученные	за 2021г.	70 677	683 729	-	(657 588)	-	96 818
	за 2020г.	91 007	35 775	-	(56 105)	-	70 677
расчеты по налогам и взносам	за 2021г.	17 042	-	-	(17 042)	-	-
	за 2020г.	20 508	-	-	(3 466)	-	17 042
займы	за 2021г.	196 818	907 850	228	(1 053 338)	-	51 558
	за 2020г.	26 037	310 499	16	(139 720)	(14)	196 818
прочая	за 2021г.	26 037	310 499	16	(139 720)	(14)	196 818
	за 2020г.	26 037	310 499	16	(139 720)	(14)	196 818

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	19 797	22 423
Расходы на оплату труда	809 668	714 586
Отчисления на социальные нужды	229 613	201 216
Амортизация	56 251	49 607
Прочие затраты	581 949	633 493
Итого по элементам	1 697 278	1 621 325
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(7 881)	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	16 099
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 689 397	1 637 424

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	198 356	122 021	(186 395)	-	133 982
в том числе:					
Оценочное обязательство по прочим долгосрочным вознаграждениям работникам	49 435	7 405	(14 398)	-	42 442
Оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год (с учетом взносов во внебюджетные	73 343	97 545	(92 720)	-	78 168
Оценочное обязательство на проведение предстоящих ревизий	9 304	4 146	(13 003)	-	447
Оценочное обязательство по судебным разбирательствам	64 254	-	(64 254)	-	-
Рабочая документация	2 020	12 925	(2 020)	-	12 925

Руководитель  **Тепляков Федор Николаевич**
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

**ЗАМ. ГЕН. ДИРЕКТОРА
ПО ЭИФ БУСАРЕВА Г.А.
Дов. № 1/2022 ОТ 10.01.2022**





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 17645

аудиторская организация

**Общество с ограниченной ответственностью
"Кроу Экспертиза"**

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО AAC от
7 февраля 2020 года (протокол № 432) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО AAC 7 февраля 2020 года
за основным регистрационным номером записи –

12006033851

Генеральный директор СРО AAC



О.А. Носова