

ФБК

Акционерное общество «Газпром добыча Томск»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2020 г.

Москва | 2021



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам акционерного общества
«Газпром добыча Томск»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Газпром добыча Томск» (далее – АО «Газпром добыча Томск»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и членов совета директоров 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.

Члены совета директоров 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 членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Филатова Ю.О.
(квалификационный аттестат аудитора от
24 декабря 2012 г. № 01-001141,
ОРНЗ 21606042071)

Дата аудиторского заключения
«26» марта 2021 года

Аудируемое лицо

Наименование:

Акционерное общество «Газпром добыча Томск» (АО «Газпром добыча Томск»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

634009, Томская область, г. Томск, ул. Большая Подгорная, д. 73.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Томской регистрационной палатой 24 июня 1998 года, свидетельство №16521/10266.

Внесено в единый государственный реестр юридических лиц 11 декабря 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027000905140.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., регистрационный номер 484.583.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11506030481.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 года

Организация: АО "Газпром добыча Томск"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 634009, Россия, г.Томск, ул. Большая Подгорная, д.73

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2020
по ОКПО	46625260
ИНН	701903572
по ОКВЭД 2	06.20
по ОКОПФ/ОКФС	12267/16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Да Нет

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН 7701017140

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН/ОГРНИП 1027700058286

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
АКТИВ					
I. ВНЕБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1., П-9	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	9 400	19 665	36 552
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	9 400	19 665	24 556
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	11 996
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
10, П-10, 29	Нематериальные поисковые активы	1130	-	2 119	2 119
10, 11, П-11, 29	Материальные поисковые активы	1140	-	910 238	717 087
П-12, 30	Основные средства, в т.ч.	1150	43 298 573	42 955 369	45 141 701
2.1, 2.3, 2.4	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	29 486 648	29 968 145	32 573 294
	земельные участки и объекты природопользования	1152	11 213	11 213	11 213
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	29 236 141	29 867 357	32 468 115
2.2, П-31	Незавершенные капитальные вложения	1154	13 811 925	12 987 224	12 568 407
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1, П-13, 32	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	1 569	1 569	1 569
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	1 569	1 569	1 569
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	856 873	818 207	654 597
П-14, 17, 34, 36	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	429 580	718 127	290 611
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	44 595 995	45 425 294	46 844 236

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1, П-15, 33, 35	Запасы, в т.ч.	1210	3 574 389	2 932 339	2 863 158
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	3 077 753	2 569 098	2 524 647
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	19 620	7 822
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	496 636	343 621	330 689
	товары отгруженные	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	617	4 059	4 868
5.1, 5.2, П-18, 36	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	8 759 644	12 105 892	12 341 566
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	19	143	69
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	19	143	69
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	8 759 625	12 105 749	12 341 497
	покупатели и заказчики	1236	2 683 821	2 039 302	1 677 071
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	186 013	119 031	28 531
	прочие дебиторы	1239	5 889 791	9 947 416	10 635 895
3.1.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-19, 39	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	55	134	219
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	-	-	22
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	55	134	197
П-14, 17, 34	Прочие оборотные активы	1260	11 073	11 467	15 831
	Итого по разделу II	1200	12 345 778	15 053 891	15 225 642
	БАЛАНС	1600	56 941 773	60 479 185	62 069 878

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-20,38	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	15	15	15
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	41 819 325	40 669 701	39 583 642
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	41 819 440	40 669 816	39 583 757
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 037 998	1 080 493	1 078 806
7,П-22,49	Оценочные обязательства	1430	929 197	862 169	382 174
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 967 195	1 942 662	1 460 980
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-21,39	Заемные средства, в т.ч.	1510	4 650 000	6 500 000	6 500 000
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	4 650 000	6 500 000	6 500 000
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3,5.4,П-43,47	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	7 144 497	10 100 541	13 298 419
	поставщики и подрядчики	1521	1 145 996	4 237 028	7 310 749
	задолженность перед персоналом организации	1522	47 147	47 056	43 707
	задолженность по страховым взносам	1523	34 062	28 922	9 393
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 924 114	2 531 860	2 497 311
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	1 828 674	2 210 086	1 550 259
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	1 559 265	1 740 581	1 376 386
	другие расчеты	1528	269 409	469 505	173 873
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	2 164 504	1 045 589	1 887 000
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7,П-22,49	Оценочные обязательства	1540	1 360 641	1 266 166	1 226 722
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 155 138	17 866 707	21 025 141
	БАЛАНС	1700	56 941 773	60 479 185	62 069 878

Генеральный директор
(исполняющий обязанности)

_____ (подпись)

В.П. Степанов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

Т.А. Чудинова
(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2021 г.



Отчет о финансовых результатах за 2020 год

Организация: АО "Газпром добыча Томск"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма/форма собственности:
Акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2020
по ОКПО	46625260
ИНН	701903572
по ОКВЭД 2	06.20
по ОКОПФ/ОКФС	12267/16
по ОКЕИ	384

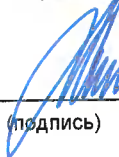
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
	Выручка	2110	32 890 952	42 540 268
	продажа газа	2111	12 771 745	14 840 008
	продажа газового конденсата	2112	898 751	1 498 300
	продажа другой продукции	2113	124 575	468 645
	продажа других работ и услуг	2114	143 941	127 880
	продажа нефти	2115	15 744 710	24 852 271
	продажа продуктов нефтегазопереработки	2116	3 207 230	753 164
		2117	-	-
	прочее	2118	-	-
6	Себестоимость продаж	2120	(23 693 348)	(31 207 954)
	продажа газа	2121	(5 793 309)	(7 640 631)
	продажа газового конденсата	2122	(882 717)	(1 291 107)
	продажа другой продукции	2123	(92 802)	(253 917)
	продажа других работ и услуг	2124	(192 258)	(109 034)
	продажа нефти	2125	(15 876 306)	(21 625 653)
	продажа продуктов нефтегазопереработки	2126	(855 956)	(287 612)
		2127	-	-
	прочее	2128	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 197 604	11 332 314
6,П-44	Коммерческие расходы	2210	(2 104 745)	(2 214 800)
6,П-44	Управленческие расходы	2220	(1 365 624)	(1 211 412)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	5 727 235	7 906 102
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 372	382
	Проценты к получению	2320	-	1
	Проценты к уплате	2330	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
П-24,45	Прочие доходы	2340	434 777	572 141
П-25,45	Прочие расходы	2350	(1 217 366)	(1 705 263)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 946 018	6 773 363
П-23,42	Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(1 025 148)	(1 434 956)
	текущий налог на прибыль	2411	(1 105 912)	(1 600 240)
	отложенный налог на прибыль	2412	81 161	161 922
	налог на прибыль прошлых лет	2413	(397)	3 362
	Прочее	2460	93	86
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	501 763	14 280
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 422 726	5 352 773

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от прочих операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 422 726	5 352 773
П-46	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	44 227	53 528
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

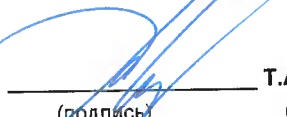
**Генеральный директор
(исполняющий обязанности)**

Главный бухгалтер



В.П. Степанов

(расшифровка подписи)



Т.А. Чудинова

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2021 г.



Отчет об изменениях капитала за 2020 год

Организация: АО "Газпром добыча Томск"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
0710004
31 / 12 / 2020
46625260
701903572
06.20
12267/16
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	100	-	-	15	39 583 642	-	39 583 757
За 2019 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	5 352 773	-	5 352 773
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5 352 773	X	5 352 773
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(4 266 714)	-	(4 266 714)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 266 714)	X	(4 266 714)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	X	-	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	100	-	-	15	40 669 701	-	40 669 816
За 2020 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	4 422 726	-	4 422 726
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 422 726	X	4 422 726
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	(3 273 102)	-	(3 273 102)
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(3 273 102)	X	(3 273 102)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	X	-	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	100	-	-	15	41 819 325	-	41 819 440

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 год		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	39 622 296	5 375 310	(4 266 714)	40 730 892
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(38 539)	(22 537)	-	(61 076)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	39 583 757	5 352 773	(4 266 714)	40 669 816
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	39 622 181	5 375 310	(4 266 714)	40 730 777
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(38 539)	(22 537)	-	(61 076)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	39 583 642	5 352 773	(4 266 714)	40 669 701
добавочный капитал до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-
резервный капитал до корректировок	3403	15	-	-	15
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	15	-	-	15
собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
фонд социальной сферы государственной до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3 600	41 819 440	40 669 816	39 583 757

Генеральный директор
(исполняющий обязанности)

Главный бухгалтер

_____ **В.П. Степанов**
(подпись) (расшифровка подписи)

_____ **Т.А. Чудинова**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2020 год**

Организация: АО "Газпром добыча Томск"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 / 12 / 2020

46625260

701903572

06.20

12267/16

384

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	37 039 611	44 589 006
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	30 627 369	40 971 227
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	18 402	30 387
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 393 840	3 587 392
Платежи - всего, в том числе	4120	(25 352 345)	(31 494 632)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 981 012)	(8 719 181)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 691 984)	(1 431 494)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(909 529)	(1 249 446)
прочие платежи	4129	(13 769 820)	(20 094 511)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	11 687 266	13 094 374

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	7 461	4 907
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 417	1 312
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	1 334	437
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	4 710	3 158
Платежи - всего, в том числе	4220	(7 690 619)	(7 991 236)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 438 280)	(6 690 533)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(1 252 339)	(1 300 703)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 683 158)	(7 986 329)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Платежи - всего, в том числе	4320	(4 004 187)	(5 108 124)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 154 187)	(5 108 124)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 850 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 004 187)	(5 108 124)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(79)	(79)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	134	219
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	55	134
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(6)

Генеральный директор
(исполняющий обязанности)

(подпись)

В.П. Степанов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.А. Чудинова
(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2021 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

с.1

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период									
			На начало года					На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	переоценка	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020 год за 2019 год	54 750 42 123	(35 085) (17 567)	- 12 627	- -	- -	(10 265) (17 518)	- -	- -	54 750 54 750	(45 350) (35 085)
в том числе:												
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 5111	за 2020 год за 2019 год	54 750 42 123	(35 085) (17 567)	- 12 627	- -	- -	(10 265) (17 518)	- -	- -	54 750 54 750	(45 350) (35 085)
Деловая репутация	5102 5112	за 2020 год за 2019 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие	5104 5114	за 2020 год за 2019 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.	
		первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода
Всего	5130	38 932	-	19 238	-	-	-
в том числе:							
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности)	5131	38 932	-	19 238	-	-	-
деловая репутация	5138	-	-	-	-	-	-
прочие	5139	-	-	-	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период		Изменения за период				На конец периода	
		за 2020 год	за 2019 год	На начало года		выбыло	поступило	первоначальная стоимость	на конец периода
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140 5150	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 год	-	-	-	-	
	5170	за 2019 год	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 год	-	2 119	-	(2 119)	
	5190	за 2019 год	11 996	631	-	(12 627)	

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переклассификация		Переоценка первоначальной стоимости	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 год	74 430 791	(44 462 646)	5 858 847	(159 753)	23 801	(6 204 392)	-	-	-	-	80 129 885	(50 643 237)
	5210	за 2019 год	69 817 367	(37 244 073)	4 990 720	(377 296)	124 401	(7 342 974)	-	-	-	-	74 430 791	(44 462 646)
в том числе:														
магистральные трубопроводы	5201	за 2020 год	1 160 110	(115 086)	-	-	-	(24 069)	-	-	-	-	1 160 110	(139 155)
	5211	за 2019 год	1 160 110	(57 321)	-	-	-	(57 765)	-	-	-	-	1 160 110	(115 086)
скважины	5202	за 2020 год	30 460 602	(18 241 650)	4 315 673	(110 575)	-	(3 257 127)	-	-	-	-	34 665 700	(21 498 777)
	5212	за 2019 год	28 314 741	(14 829 868)	2 403 648	(257 787)	33 638	(3 444 542)	-	(878)	-	-	30 460 602	(18 241 650)
машины и оборудование	5203	за 2020 год	5 203 751	(4 467 420)	849 817	(2 304)	2 265	(821 399)	-	-	-	-	6 051 264	(5 286 554)
	5213	за 2019 год	4 415 046	(3 655 404)	866 160	(17 313)	16 900	(889 058)	(60 142)	60 142	-	-	5 203 751	(4 467 420)
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2020 год	37 194 121	(21 327 071)	500 454	(44 032)	18 728	(2 058 647)	-	-	-	-	37 650 543	(23 366 990)
	5214	за 2019 год	35 548 873	(18 428 082)	1 685 521	(100 415)	72 186	(2 911 931)	60 142	(59 264)	-	-	37 194 121	(21 327 071)
прочие ОС	5205	за 2020 год	412 207	(311 419)	192 903	(2 842)	2 808	(43 150)	-	-	-	-	602 268	(351 761)
	5215	за 2019 год	378 597	(273 418)	35 391	(1 781)	1 677	(39 678)	-	-	-	-	412 207	(311 419)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
магистральные трубопроводы	5221	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5222	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5224	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 год	12 987 224	7 825 333	(25 431)	(5 790 841)	(1 184 360)	13 811 925
	5250	за 2019 год	12 568 407	6 366 244	(53 246)	(4 932 522)	(961 659)	12 987 224
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2020 год	11 991 897	7 382 819	(25 431)	(5 790 841)	(271 932)	13 286 512
	5251	за 2019 год	11 574 085	6 209 096	(53 246)	(4 932 522)	(805 516)	11 991 897
оборудование к установке	5242	за 2020 год	995 327	442 514	-	-	(912 428)	525 413
	5252	за 2019 год	994 322	157 148	-	-	(156 143)	995 327

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

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	229 091	237 365
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	188 098	180 928
машины и оборудование	5263	-	2 106
здания и дороги	5264	-	19 575
прочие ОС	5265	40 993	34 756
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	(27 397)
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	(27 397)
прочие ОС	5275	-	-

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	14 085	26 238	34 315
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	19 906 738	19 791 009	19 866 176
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	4 155 286	2 356 757	2 338 348
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Начислено процентов доведения первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2020 год	49 977	(48 408)	-	-	-	-	-	49 977	(48 408)
	5311	за 2019 год	49 977	(48 408)	-	-	-	-	-	49 977	(48 408)
инвестиции, в том числе:	5302	за 2020 год	49 977	(48 408)	-	-	-	-	-	49 977	(48 408)
	5312	за 2019 год	49 977	(48 408)	-	-	-	-	-	49 977	(48 408)
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2020 год	49 977	(48 408)	-	-	-	-	-	49 977	(48 408)
	53123	за 2019 год	49 977	(48 408)	-	-	-	-	-	49 977	(48 408)
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациям на срок более 12 мес.	53031	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные депозиты	53034	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие	53036	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2020 год	49 977	(48 408)	-	-	-	-	-	49 977	(48 408)
	5310	за 2019 год	49 977	(48 408)	-	-	-	-	-	49 977	(48 408)

3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				На конец периода			
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2020 год	49 977	-	(48 408)	-	49 977	-	(48 408)	-
	5311	за 2019 год	49 977	-	(48 408)	-	49 977	-	(48 408)	-
	5302	за 2020 год	49 977	-	(48 408)	-	49 977	-	(48 408)	-
	5312	за 2019 год	49 977	-	(48 408)	-	49 977	-	(48 408)	-
инвестиции, в том числе:	53021	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53022	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53023	за 2020 год	49 977	-	(48 408)	-	49 977	-	(48 408)	-
	53123	за 2019 год	49 977	-	(48 408)	-	49 977	-	(48 408)	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5326	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53261	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			себестоимость	балансовая стоимость	резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 год	2 933 585	2 932 339	(1 246)	52 952 672	(2 234)	286	(24 577)	3 599 926	(25 537)	3 574 389
	5420	за 2019 год	2 865 392	2 863 158	(2 234)	67 355 991	(67 287 798)	1 326	(338)	2 933 585	(1 246)	2 932 339
в том числе:												
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 год	2 570 344	2 569 098	(1 246)	2 685 864	(2 178 222)	25 590	(24 577)	3 077 986	(233)	3 077 753
	5421	за 2019 год	2 526 881	2 524 647	(2 234)	2 133 778	(2 090 315)	1 326	(338)	2 570 344	(1 246)	2 569 098
животные на выращивании и откорме	5402	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2020 год	19 620	19 620	-	26 308 555	(26 328 175)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 год	7 822	7 822	-	33 781 860	(33 770 062)	-	-	19 620	-	19 620
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2020 год	343 621	343 621	-	23 957 491	(23 779 172)	(25 304)	-	521 940	(25 304)	496 636
	5424	за 2019 год	330 689	330 689	-	31 438 666	(31 425 734)	-	-	343 621	-	343 621
товары отгруженные	5405	за 2020 год	-	-	-	762	(762)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 год	-	-	-	1 687	(1 687)	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	-	-
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строк и	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод задолженности исхода из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва			учтенная по условиям договора стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	143	-	-	-	(124)	-	-	-	-	-	19	-
	5521	69	-	74	-	-	-	-	-	-	-	143	-
в том числе:													
покупатели и заказчики	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	143	-	-	-	(124)	-	-	-	-	-	19	-
	5524	69	-	74	-	-	-	-	-	-	-	143	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	12 114 767	(9 018)	40 077 883	236 270	(43 657 767)	(2 472)	(38)	(9 018)	-	(9 018)	8 762 097	(2 472)
	5530	12 351 808	(10 311)	51 599 723	408 997	(52 244 462)	-	(6)	(1 293)	-	(1 293)	12 114 767	(9 018)
в том числе:													
покупатели и заказчики	5511	2 039 605	(303)	39 580 452	1	(38 935 916)	-	(18)	(303)	-	(303)	2 683 821	-
	5531	1 677 474	(403)	51 230 654	80 365	(50 948 787)	-	(1)	(100)	-	(100)	2 039 605	(303)
авансы выданные	5512	119 031	-	115 882	-	(48 900)	-	-	-	-	-	186 013	-
	5532	28 531	-	114 099	-	(23 599)	-	-	-	-	-	119 031	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	9 956 131	(8 715)	381 549	236 269	(4 672 951)	(2 472)	(20)	(8 715)	-	(8 715)	5 892 263	(2 472)
	5534	10 645 803	(9 908)	254 970	328 632	(1 272 076)	-	(5)	(1 193)	-	(1 193)	9 956 131	(8 715)
Дебиторская задолженность всего	5500	12 114 910	(9 018)	40 077 883	236 270	(43 657 891)	(2 472)	(38)	(9 018)	-	(9 018)	8 762 116	(2 472)
	5520	12 351 877	(10 311)	51 599 797	408 997	(52 244 462)	-	(6)	(1 293)	-	(1 293)	12 114 910	(9 018)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	61 326	58 854	23 041	14 022	13 049	2 738
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	6 032	6 032	2 751	2 448	576	173
авансы выданные	5542	1 072	1 072	72	72	329	329
прочие дебиторы	5543	54 222	51 750	20 218	11 502	12 144	2 236

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 год	10 100 541	54 225 504	9 589 900	(66 771 448)	-	-	7 144 497
	5580	за 2019 год	13 298 419	66 173 883	11 394 552	(80 766 313)	-	-	10 100 541
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2020 год	4 237 028	15 194 601	2 632 357	(20 917 990)	-	-	1 145 996
	5581	за 2019 год	7 310 749	12 638 035	2 528 793	(18 240 549)	-	-	4 237 028
векселя к уплате	5562	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2020 год	47 056	1 942 109	9 353	(1 951 371)	-	-	47 147
	5583	за 2019 год	43 707	1 640 737	14 985	(1 652 373)	-	-	47 056
задолженность по страховым взносам	5564	за 2020 год	28 922	552 589	1	(547 450)	-	-	34 062
	5584	за 2019 год	9 393	454 244	-	(434 715)	-	-	28 922
задолженность по налогам и сборам	5565	за 2020 год	2 531 860	16 746 721	563	(17 355 030)	-	-	1 924 114
	5585	за 2019 год	2 497 311	25 338 540	-	(25 303 991)	-	-	2 531 860
авансы полученные	5566	за 2020 год	1 740 581	17 949 158	3 580 569	(21 711 043)	-	-	1 559 265
	5586	за 2019 год	1 376 386	23 387 107	4 573 278	(27 596 190)	-	-	1 740 581
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2020 год	1 045 589	-	3 273 102	(2 154 187)	-	-	2 164 504
	5587	за 2019 год	1 887 000	-	4 266 714	(5 108 125)	-	-	1 045 589
прочие кредиторы	5568	за 2020 год	469 505	1 840 326	93 955	(2 134 377)	-	-	269 409
	5588	за 2019 год	173 873	2 715 220	10 782	(2 430 370)	-	-	469 505
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2020 год	10 100 541	54 225 504	9 589 900	(66 771 448)	-	-	7 144 497
	5570	за 2019 год	13 298 419	66 173 883	11 394 552	(80 766 313)	-	-	10 100 541

28

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	32 602	660 083	5 535 758
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	19 235	660 083	5 535 758
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	6	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	13 361	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Материальные затраты	5610	16 094 710	22 736 146
Расходы на оплату труда	5620	1 968 676	1 699 650
Отчисления на социальные нужды	5630	564 869	473 839
Амортизация	5640	6 203 745	7 352 750
Прочие затраты	5650	2 983 773	2 854 037
Итого по элементам	5660	27 815 773	35 116 422
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(23 839 385)	(31 378 738)
др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам)	5672	(333 531)	(190 792)
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	23 408 288	31 038 992
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	92 802	59 928
продажа товаров отгруженных	5683	150	152
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	19 620	(11 798)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	27 163 717	34 634 166

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 128 335	543 038	(346 018)	(35 517)	2 289 838
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	1 953 757	195 330	(23 671)	(30 068)	2 095 348
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	55 535	81 585	(77 620)	(4 295)	55 205
обязательство по оплате отпусков	5708	119 043	266 123	(244 727)	(1 154)	139 285
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		1 266 166				1 360 641

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	172 273	51 976	61 155
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге из него:	5802	-	-	-
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	20	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог из него:	5812	-	-	-
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год				за 2019 год			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы на вложения во внеоборотные активы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы на вложения во внеоборотные активы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(исполняющий обязанности)

В.П. Степанов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Т.А. Чудинова
(подпись) (расшифровка подписи)

26 " марта 2021 г.



10. Наличие и движение поисковых активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода						
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Нематериальные поисковые активы	6010	за 2020 год	2 119	-	-	-	(2 119)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6020	за 2019 год	2 119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
лицензии	6011	за 2020 год	2 119	-	-	-	(2 119)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6021	за 2019 год	2 119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	6019	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6029	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	6030	за 2020 год	351 269	-	-	-	(351 269)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6040	за 2019 год	351 269	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и дороги	6031	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6041	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	6032	за 2020 год	351 269	-	-	-	(351 269)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6042	за 2019 год	351 269	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	6033	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6043	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	6039	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6049	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	принято к учету в качестве МПА или НМПА	
Поисковые затраты, учтенные в составе нематериальных поисковых активов	6050	за 2020 год	-	-	-	-	-
	6060	за 2019 год	-	-	-	-	-
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2020 год	558 969	49 130	(608 099)	-	-
	6080	за 2019 год	365 818	366 816	-	(173 665)	558 969

Генеральный директор
(исполняющий обязанности)

В.П. Степанов

(расшифровка подписи)

(подпись)

Т.А. Чудинова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



" 26 " марта 2021 г.

Пояснения
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой
бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год
АО «Газпром добыча Томск»

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения	3
3. Основные виды деятельности.....	3
4. Информация об исполнительных и контрольных органах на 31.12.2020 г.	4
5. Информация о численности персонала.....	5
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в	
бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	5
6. Основа составления	5
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	6
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	6
9. Нематериальные активы.....	6
10. Нематериальные поисковые активы	7
11. Материальные поисковые активы	8
12. Основные средства	9
13. Финансовые вложения.....	11
14. Прочие внеоборотные активы	11
15. Материально-производственные запасы	12
16. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовую продукцию	12
17. Расходы будущих периодов.....	13
18. Дебиторская задолженность	13
19. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	13
20. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	15
21. Кредиты и займы полученные	15
22. Оценочные обязательства и условные обязательства	15
23. Налогообложение.....	16
24. Признание доходов	17
25. Признание расходов.....	18
26. Изменения в учетной политике	18
27. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики	18
III. Раскрытие существенных показателей.....	20
28. Информация по сегментам.....	20
29. Поисковые активы	20
30. Основные средства	20
31. Незавершенные капитальные вложения	21
32. Долгосрочные финансовые вложения.....	21
33. Материалы и товары для перепродажи.....	22
34. Расходы будущих периодов.....	22
35. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям.....	23
36. Дебиторская задолженность	23
37. Прочие оборотные активы	25
38. Капитал и резервы	25
39. Кредиты и займы.....	26
40. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	27
41. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов	27

АО «Газпром добыча Томск»

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

42.	Налогообложение.....	30
43.	Кредиторская задолженность	33
44.	Расходы по обычным видам деятельности	34
45.	Прочие доходы и расходы.....	34
46.	Прибыль на акцию (для акционерных обществ).....	35
47.	Информация о связанных сторонах	36
48.	Вознаграждение основному управленческому персоналу	46
49.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	46
50.	Риски хозяйственной деятельности.....	47
51.	Информация об инновациях и модернизации производства	47

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Газпром добыча Томск» (АО «Газпром добыча Томск» - сокращенное наименование, далее по тексту «Общество») зарегистрировано Томской регистрационной палатой 24 июня 1998 года (регистрационное свидетельство № 16521/10266). Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество является дочерним обществом АО «Востокгазпром» с долей участия 100%.

Общество зарегистрировано по адресу: 634 009, г. Томск, ул. Большая Подгорная, д.73.

Акции Общества на вторичном рынке ценных бумаг не обращаются.

2. Территориально обособленные подразделения

Общество имеет в своем составе следующие территориально обособленные структурные подразделения:

Обособленное подразделение на территории Каргасокского района по адресу: Россия, Томская область, Каргасокский район, с.Каргасок;

Обособленное подразделение на территории Парабельского района по адресу : Россия, Томская область, Парабельский район;

Терминал Новосибирская область по адресу: Россия, Новосибирская область, Куйбышевский район, село Нагорное;

Обособленное подразделение г. Москва по адресу: Россия, г. Москва, ул. Новочерёмушкинская,65

Обособленное подразделение на территории с. Северное по адресу: Россия, Новосибирская область, Северный район, село Северное.

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- геологическое изучение, разведка, добыча и переработка углеводородного сырья;
- капитальное строительство, освоение и обустройство месторождений углеводородного сырья;
- реализация газа, конденсата, нефти и продуктов переработки.

АО «Газпром добыча Томск»

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

Производственные показатели Общества:

Объем добычи газа, млн. куб. м.			Объем добычи жидких углеводородов, тыс.т.		
2020	2019	2018	2020	2019	2018
3 269,688	3 710,209	3 768,772	1 224,841	1 372,806	1 436,427

Лицензионные участки (месторождения):

1. Мыльджинский участок
 - Мыльджинское нефтегазоконденсатное месторождение. Введено в эксплуатацию 20 мая 1999 года;
2. Северо-Васюганский участок
 - Северо-Васюганское газоконденсатное месторождение. Введено в эксплуатацию 26 июля 2002 года;
3. Казанский участок
 - Казанское нефтегазоконденсатное месторождение. Введено в промышленную эксплуатацию 29 декабря 2012 года;
4. Сомовский участок
 - Болтное нефтяное месторождение. Введено в промышленную эксплуатацию 4 сентября 2011 года;
5. Останинский участок
 - Северо-Останинское нефтегазоконденсатное месторождение. Введено в опытно-промышленную эксплуатацию 19.12.2012 года.
 - Мирное нефтегазоконденсатное месторождение. Введено в промышленную эксплуатацию с 19.08.2014 года;
 - Останинское нефтегазовое месторождение. Введено в промышленную эксплуатацию с 30.09.2014 года.
 - Пинжинское нефтяное месторождение. Введено в опытно-промышленную эксплуатацию с 08.12.2015 года.
6. Рыбальный участок
 - Рыбальное нефтяное месторождение введено в промышленную эксплуатацию с 29.12.2014 года.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах на 31.12.2020 г.

Председатель Совета директоров Общества - Серeda Михаил Леонидович (первый заместитель генерального директора ООО «Газпром экспорт», генеральный директор ООО «Газпром трейдинг»).

Члены Совета директоров Общества:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Россеев М.Н.	ПАО «Газпром»	Заместитель Председателя Правления – главный бухгалтер
Меньшиков С.Н.	ПАО «Газпром»	Член Правления, Начальник Департамента
Михайлова Е.В.	ПАО «Газпром»	Член Правления, Начальник Департамента
Кутепов В.А.	АО «Востокгазпром»	Генеральный директор

Генеральный директор Общества – Кутепов В. А.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

1 637 человек в 2020 году

1 610 человек в 2019 году

1 569 человек в 2018 году

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2020 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2019 года № 629, и утверждена приказом Общества от 31.12.2019 года № 297.

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

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

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса ЦБ РФ, составившего:

Руб.

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4605

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

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

9. Нематериальные активы

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

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Положительная деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности организации) линейным способом.

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

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

10. Нематериальные поисковые активы

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся затраты на приобретение прав пользования недрами (лицензии на геологическое изучение, лицензии на геологическое изучение, разведку и добычу), затраты на геологическую информацию, оформленную как «ноу-хау».

Под объектом нематериальных поисковых активов понимаются лицензия на геологическое изучение определенного участка недр, лицензия на геологическое изучение и добычу на определенном участке недр, результат (отчет), имеющий самостоятельное значение, в котором обобщаются результаты проведенных исследований.

Нематериальные поисковые активы амортизируются линейным способом в ходе деятельности по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых. Срок полезного использования устанавливается по каждому виду амортизируемого поискового актива. Амортизационные отчисления относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Первоначальная стоимость совмещенной лицензии, дающей наряду с правом на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых право на добычу полезных ископаемых, не подлежит амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности добычи.

Для целей проверки нематериальных поисковых активов на обесценение такие активы распределяются между участками недр (месторождениями).

Общество проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение нематериальных поисковых активов по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр (месторождении).

В случае признания обесценения нематериальных поисковых активов уменьшение стоимости активов вследствие обесценения относится на прочие расходы.

11. Материальные поисковые активы

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся:

- затраты на бурение поисково-оценочных, разведочных и опережающих эксплуатационных скважин (пробуренных на стадии разведочных работ до подтверждения коммерческой целесообразности добычи) в разрезе месторождений (участков);
- затраты на приобретение и монтаж зданий, сооружений, оборудования и установок, на приобретение транспортных средств, используемых для поиска, оценки месторождений полезных ископаемых и разведки запасов полезных ископаемых.

Под объектом учета материальных поисковых активов признаются скважины, здания, машины, оборудование, сооружения, установки, транспортные средства, металлоконструкции, специальная оснастка и инструмент.

Материальные поисковые активы (кроме скважин) амортизируются линейным способом в течение срока полезного использования. Амортизационные отчисления включаются в состав затрат на геологоразведочные работы по соответствующим участкам. В затраты на создание поискового актива включается амортизация поискового актива, использованного для создания данного поискового актива.

Общество определяет сроки полезного использования поисковых активов аналогично определению сроков полезного использования объектов основных средств.

Для целей проверки материальных поисковых активов на обесценение такие активы распределяются между участками недр (месторождениями).

Общество проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение материальных поисковых активов на 31 декабря каждого отчетного года, а также при подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр (месторождении). В случае признания обесценения материальных

поисковых активов снижение их стоимости вследствие обесценения относится на прочие расходы.

Порядок отражения результатов переоценки материальных поисковых активов аналогичен порядку отражения переоценки основных средств.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр (месторождении) поисковые активы, относящиеся к данному участку, переводятся в состав основных средств, нематериальных и иных внеоборотных активов.

При признании добычи полезных ископаемых на участке недр бесперспективной поисковые активы, относящиеся к данному участку, списываются на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов, за исключением случаев, когда они продолжают использоваться в деятельности организации.

12. Основные средства

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

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

Переоценка основных средств на текущую восстановительную стоимость в Учетной политике Общества не предусмотрена.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01 января 2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 01 января 2002 года – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 года № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

АО «Газпром добыча Томск»

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов принятых на баланс (число лет)	
	до 01.01.2002 года	с 01.01.2002 года
Трубопроводы	33 года	25 лет
Скважины и газодобывающее оборудование	12 – 40 лет	7 лет
Машины и оборудование	10 – 18 лет	3 – 15 лет
Здания и дороги	8 – 50 лет	7 лет
Прочие	-	5 – 7 лет

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

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

Вложения во внеоборотные активы

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

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

13. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя)), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

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

14. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.17);

- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;
- лицензии на право пользования недрами, не относящиеся к поисковым активам.

15. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

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

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузо-разгрузочные работы).

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражены в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости. На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образован резерв под снижение стоимости материальных ценностей, отнесенный на увеличение прочих расходов.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

16. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовую продукцию

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

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

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

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу. Транспортные расходы в части расходов по доставке товаров до Общества включаются в состав расходов на продажу пропорционально стоимости товара за вычетом их части, приходящейся на остаток нерезализованных товаров.

17. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см.п.14). Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение 12 месяцев, отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

18. Дебиторская задолженность

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

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

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

19. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до

АО «Газпром добыча Томск»

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

трёх месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

1. текущая деятельность:

- авансы полученные и выплаченные
- отчисления во внебюджетные фонды
- косвенные налоги по текущей деятельности;
- прочие налоги

2. инвестиционная деятельность:

- косвенные налоги по инвестиционной деятельности;
- возврат авансовых платежей.

20. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом в Обществе создается резервный капитал в размере 15 процентов уставного капитала, который формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере не менее 5 процентов от чистой прибыли Общества до достижения указанного выше размера.

21. Кредиты и займы полученные

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

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

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

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование капитального строительства, а также реконструкции и модернизации объектов, относятся в состав прочих расходов по мере начисления. Данный порядок, хотя и является отступлением от действующих правил, по мнению руководства Общества, не приводит к искажению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие незначительности таких затрат, но позволяет значительно снизить трудоемкость учетных работ и обеспечивает соблюдение требования рациональности ведения бухгалтерского учета.

22. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по охране окружающей среды;
- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного вознаграждения в связи с выходом на пенсию;
- другие оценочные обязательства.

АО «Газпром добыча Томск»

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

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного года.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника общества возраста, дающего право на пенсию. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство по охране окружающей среды, возникающее в связи с выполнением работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых, признается в бухгалтерском учете после подтверждения коммерческой целесообразности добычи на лицензионном участке в отношении скважин, предназначенных к дальнейшему использованию. Оценочное обязательство включается в первоначальную стоимость создаваемого поискового актива.

Оценочные обязательства по охране окружающей среды, возникающие в связи с ликвидацией основных средств, признаются в бухгалтерском учете сразу же после их выявления по текущей стоимости будущих денежных потоков, связанных с погашением этих обязательств, и включаются в первоначальную стоимость создаваемых основных средств.

Оценочное обязательство по охране окружающей среды, возникающее в связи с ликвидацией непродуктивных геологоразведочных скважин, относится на прочие расходы в составе затрат на строительство скважин.

Изменение величины оценочного обязательства по охране окружающей среды включается в состав прочих расходов.

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

23. Налогообложение

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром». 20 апреля 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по

АО «Газпром добыча Томск»

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

крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 года состав участников расширен до 65 участников. В 2013 году Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное соглашение № 2 от 26 ноября 2013 года к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 года до 69 участников. С 1 января 2015 года в соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 27 октября 2014 года № 495 из состава участников КГН были исключены четыре организации. В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 17 ноября 2015 года № 667 с 1 января 2016 года состав участников КГН расширен до 67 участников. Приказом ПАО «Газпром» от 8 ноября 2017 года № 748 внесены изменения в Перечень участников КГН, в связи с чем состав КГН Группы Газпром включает 65 участников.

Общество является участником консолидированной группы налогоплательщиков с 1 января 2012 года.

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

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в сводном налоговом регистре по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

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

Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с Общества по уплате налога по КГН исходя из условий договора о создании КГН, в отчете о финансовых результатах отражается по строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН» и учитывается при определении чистой прибыли (убытка) Общества, не участвуя в формировании прибыли (убытка) Общества до налогообложения.

Сумма задолженности Общества (ответственному участнику) по уплате налога на прибыль по КГН, исходя из условий договора о создании КГН, отражается в бухгалтерском балансе по строке 1528 «Другие расчеты», а суммы переплаты по уплате налога на прибыль по КГН, исходя из условий договора о создании КГН, отражается в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

24. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и

предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств
- поступления, связанные с выбытием материалов
- поступления, связанные с выбытием незавершенного строительства
- поступления, связанные с выбытием основных средств
- проценты к получению по банковским счетам, по займам выданным и депозитным вкладам, по ценным бумагам
- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) - по мере объявления.

25. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- расходы от продажи и покупки иностранной валюты
- расходы, связанные с выбытием материалов
- расходы, связанные с выбытием незавершенного строительства
- расходы, связанные с выбытием основных средств.

26. Изменения в учетной политике

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

27. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2019 года» и «На 31 декабря 2018 года» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2019 год и отчета об изменениях капитала за 2019 год и на 31.12.2019, и 31.12.2018 сформированы с учетом корректировки в связи с изменениями ПБУ 18/02, вступившими в силу с 01.01.2020, и в соответствии с пунктами 14, 15, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

АО «Газпром добыча Томск»

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

отражены ретроспективно корректировки разниц, признаваемых постоянными до 01.01.2020, которые после 01.01.2020 переклассифицированы во временные разницы.

Корректировки показателей 2018 и 2019 годов в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019			На 31.12.2018		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Отложенные налоговые активы	1180	920 219	(102 012)	818 207	734 007	(79 410)	654 597
ИТОГО по разделу I	1100	45 527 306	(102 012)	45 425 294	46 923 646	(79 410)	46 844 236
БАЛАНС	1600	60 581 197	(102 012)	60 479 185	62 149 288	(79 410)	62 069 878
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	40 730 777	(61 076)	40 669 701	39 622 181	(38 539)	39 583 642
ИТОГО по разделу III	1300	40 730 892	(61 076)	40 669 816	39 622 296	(38 539)	39 583 757
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 121 429	(40 936)	1 080 493	1 119 677	(40 871)	1 078 806
ИТОГО по разделу IV	1400	1 983 598	(40 936)	1 942 662	1 501 851	(40 871)	1 460 980
БАЛАНС	1700	60 581 197	(102 012)	60 479 185	62 149 288	(79 410)	62 069 878

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2019 год		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 773 363	-	6 773 363
Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(1 412 418)	(22 538)	(1 434 956)
текущий налог на прибыль	2411	(1 600 240)	-	(1 600 240)
отложенный налог на прибыль	2412	184 460	(22 538)	161 922
налог на прибыль прошлых лет	2413	3 362	-	3 362
прочие расходы за счет прибыли	2460	86	-	86
Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	14 280	-	14 280
Чистая прибыль (убыток)	2400	5 375 310	(22 538)	5 352 773
Совокупный финансовый результат периода	2500	5 375 310	(22 538)	5 352 773

В Отчете об изменениях капитала за 2020 год (раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок») показатели на 31 декабря 2018 года по строке «Корректировка в связи с изменением учетной политики» включают корректировки данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, проведенные в 2019 году.

III. Раскрытие существенных показателей

28. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является добыча природного газа, нефти и газового конденсата, составляющая 99,18 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

29. Поисковые активы

Информация по разделу Поисковые активы дополняется таблицами 10 «Наличие и движение поисковых активов» и 11 «Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами».

В отчетном периоде прекращено признание поисковых активов в связи со следующим: по Чкаловскому Л.У. защищен проект пробной эксплуатации на заседании ЦКР Роснедр по УВС. Протокол № 8046 от 01.12.2020 .

30. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств». Информация, дополнительно представленная к таблице 2.4 «Иное использование основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду.

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

в 2020 году	99 703 тыс.руб.
в 2019 году	82 440 тыс.руб.
в 2018 году	53 295 тыс.руб.

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

Переоценка основных средств на текущую восстановительную стоимость в Учетной политике Общества не предусмотрена.

АО «Газпром добыча Томск»

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

31. Незавершенные капитальные вложения

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В строке 1154 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Незавершенное строительство	13 286 512	11 991 897	11 574 085
В т.ч. сырье, материалы, используемые для создания внеоборотных активов	457 986	999 245	656 050
Оборудование к установке	525 413	995 327	994 322
Итого	13 811 925	12 987 224	12 568 407

Денежные средства, направленные на расчеты по капстроительству, отражены в отчете о движении денежных средств в сумме:

в 2020 года 5 976 276 тыс. руб.

в 2019 года 6 138 967 тыс. руб.

32. Долгосрочные финансовые вложения

Информация по разделу Долгосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Данные по статье «Инвестиции в другие организации» (строка 1173) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под обесценение.

Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений создан в 2014 году в отношении ООО «Газтранссервис» в связи с признаками обесценения, из расчета справедливой стоимости чистых активов.

В 2020 году при инвентаризации финансовых вложений проведена проверка на обесценение и принято решение оставить сумму резерва без изменений.

Сумма резерва под обесценение долгосрочных финансовых вложений составляет:

на 31 декабря 2020 года 48 408 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 48 408 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 48 408 тыс. руб.

АО «Газпром добыча Томск»

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

33. Материалы и товары для перепродажи

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

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Стоимость материально-производственных запасов, принятых на ответственное хранение, отраженных за балансом в оценке, предусмотренной в договоре, составила:

на 31 декабря 2020 года 13 603 тыс. руб.
 на 31 декабря 2019 года 12 498 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 11 522 тыс. руб.

В составе статьи «Запасы» по строке 1211 бухгалтерского баланса отражаются, в том числе материалы, приобретенные для целей осуществления капитального строительства, но по состоянию на отчетную дату не переданные со склада на производство СМР:

на 31 декабря 2020 года 1 211 508 тыс. руб.
 на 31 декабря 2019 года 1 033 679 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 1 147 493 тыс. руб.

34. Расходы будущих периодов

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

тыс.руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	8	4	12	4	16	4
Затраты на приобретение программного обеспечения	9 844	3 519	192	3 913	1 833	7 753
ИТОГО	9 852	3 523	204	3 917	1 849	7 757

АО «Газпром добыча Томск»

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

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

35. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В связи с выполнением функции Принципала по заключенным с АО «Востокгазпром» агентским договорам на строительство и ввод в эксплуатацию объектов в составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» бухгалтерского баланса, в том числе, отражены суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями при проведении ими капитального строительства, сборке (монтаже) основных средств и других работ по указанным инвестиционным проектам, в сумме:

на 31 декабря 2020 года	617 тыс.руб.
на 31 декабря 2019 года	4 059 тыс.руб.
на 31 декабря 2018 года	4 868 тыс.руб.

Указанная величина не будет принята Обществом в уменьшение налога на добавленную стоимость, подлежащего уплате, а подлежит передаче инвестору АО «Востокгазпром» после ввода объекта в эксплуатацию.

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

на 31 декабря 2020 года	617 тыс.руб.
на 31 декабря 2019 года	4 059 тыс.руб.
на 31 декабря 2018 года	4 868 тыс.руб.

36. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, в том числе раскрывается просроченная дебиторская задолженность.

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

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных (отличных от денежных средств) активов, отражены в строках 1234 и 1239 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса.

АО «Газпром добыча Томск»

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

Сумма авансов, отраженных в строках 1233 и 1238, составляет:

на 31 декабря 2020 года 186 013 тыс. руб.
 на 31 декабря 2019 года 119 031 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 28 531 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в указанных строках, составляет:

на 31 декабря 2020 года 31 002 тыс. руб.
 на 31 декабря 2019 года 19 839 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 4 352 тыс. руб.

Сумма авансов, выданных на капитальное строительство и отраженных в составе прочих внеоборотных активов в строке 1190 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2020 года 266 676 тыс. руб.
 на 31 декабря 2019 года 561 531 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 129 107 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2020 года 44 446 тыс. руб.
 на 31 декабря 2019 года 93 589 тыс. руб.
 на 31 декабря 2018 года 19 694 тыс. руб.

Резерв по авансам, выданным на капитальное строительство, не создавался.

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 1234 и 1239 бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Беспроцентные займы	5 451 273	9 604 564	10 411 539
Расчеты по претензиям	3 525	9 707	11 156
Расчеты по налогам и сборам	176 552	175 160	74
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	9 074	201	57
Расчеты по агентскому договору	76 928	116 285	6 399
Расчеты с участниками КГН	160 189	-	180 227
Прочие	14 741	50 357	36 420
Резерв по сомнительной задолженности	(2 472)	(8 715)	(9 908)
Итого по стр. 1234 и 1239	5 889 810	9 947 559	10 635 964

В составе прочей дебиторской задолженности учитывается беспроцентный заем, предоставленный ПАО «Газпром» как участнику консолидированной группы

АО «Газпром добыча Томск»

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

налогоплательщиков с ответственным участником ПАО «Газпром». Такие вложения осуществляются Обществом в целях улучшения финансовых результатов деятельности и ускорения расчетов с контрагентами соответственно.

37. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены долгосрочные активы для продажи в сумме:

на 31 декабря 2020 года 25 304 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.

Долгосрочные активы для продажи приведены за минусом резерва под обесценение долгосрочных активов, предназначенных для продажи. Сумма резерва составила:

на 31 декабря 2020 года 25 304 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.

38. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 100 тыс. рублей и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 тыс. рублей каждая. По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2020 года величина уставного капитала не изменилась.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества.

Согласно Решениям единственного участника по итогам работы Общества был начислен доход, подлежащий выплате участнику:

	Всего	в 2020 году	в 2019 году
За 2020 год	2 164 504	2 164 504	-
За 2019 год	5 375 312	1 108 598	4 266 714

По состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующая задолженность в сумме 2 164 504 тыс. руб. отражена в составе краткосрочных обязательств по строке 1529 «Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов» бухгалтерского баланса.

АО «Газпром добыча Томск»

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

39. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

тыс. руб.

	Кредиты	Займы
2020 год	-	-
2019 год	-	-
2018 год	-	6 691 100

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

тыс. руб.

	Кредиты	Займы
2020 год	-	1 850 000
2019 год	-	-
2018 год	-	7 030 902

Задолженность по заемным средствам, включая проценты, по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату предоставлена ниже:

тыс. руб.

Кредиторы/ Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма займа по состоянию на 31.12.20	Сумма займа по состоянию на 31.12.19	Сумма займа по состоянию на 31.12.18
Заимодавцы:					
АО «Востокгазпром»	RUB	2021	4 650 000	6 500 000	6 500 000
Итого:			4 650 000	6 500 000	6 500 000
В том числе со сроком погашения до 1 года			4 650 000	6 500 000	6 500 000

Процентные ставки варьировались:

Проценты

	2020 год	2019 год	2018 год
По долгосрочным займам	0	0	от 0,3 до 0,3
По краткосрочным займам	0	0	от 0,3 до 0,3

Дополнительных затрат, связанных с получением кредитов и займов, нет. Сумм просроченных кредитов и займов нет.

Общество заключило договор займа № 2 от 27.06.2017 года с ПАО «Газпром» на сумму 10 000 000 тыс.руб., фактического получения заемных средств по которому в 2017-2020 годах не было и не планируется в 2021 году.

АО «Газпром добыча Томск»

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

40. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2020 году, в 2019 году и 2018 году не осуществлялось.

При использовании денежных средств существует ограничение по использованию, связанное с полученными обеспечительными платежами (п.41.3) на сумму:

На 31 декабря 2020 года 154 379 тыс.руб.

На 31 декабря 2019 года 117 225 тыс.руб.

На 31 декабря 2018 года 127 823 тыс.руб.

41. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов

Информация, представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обеспечения полученные по состоянию на 31.12.2020 года 1 085 570 тыс. руб. в договорной оценке.

Обеспечения полученные, гарантирующие выполнение договоров отражаются в бухгалтерской отчетности в сумме обеспеченного актива согласно данным бухгалтерского учета.

Обществом получены обеспечения:

1. Независимые банковские гарантии, обеспечивающие выполнение основных условий договора

Наименование	на 31.12.2020		Сумма обеспечений полученных, отраженных в бухгалтерской отчетности		
	Всего обеспечений полученных	Сумма обеспечиваемых активов	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ООО «ТомскГАЗПРОМгео физика»	28 985	-	-	-	-
ООО «Ньютех Велл Сервис»	94 393	-	-	-	-
ООО «ТомскТрансАвто»	25 560	-	-	-	-
ООО БСК «ГРАНД»	161 434	-	-	-	-
ООО «Геологическая сервисная компания»	10 314	-	-	-	-
ООО «Химремонт»	7 848	-	-	-	-
ООО «НПФ «Информационные системы безопасности»	8 111	-	-	-	-
ООО «СК «Аванстрой»	8 098	-	-	-	-
ООО					

АО «Газпром добыча Томск»

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

Наименование	на 31.12.2020		Сумма обеспечений полученных, отраженных в бухгалтерской отчетности		
	Всего обеспечений полученных	Сумма обеспечиваемых активов	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
«Автоматизация производств»	7 830	-	-	-	-
ООО «ГНС»	23 744	-	-	-	-
УФК по Новосибирской обл. (ИНГГ СО РАН)	13 020	-	-	-	-
ООО «СПМК»	25 815	-	-	-	-
ООО «ПМК-Томь»	9 228	-	-	-	-
ООО «ВымпелСтрой»	9 908	-	-	-	-
ООО «ПК «Борец»	10 856	-	-	-	-
Прочие	41 613	100	100	-	-
Итого	486 757	100	100	-	-

2. Независимые банковские гарантии, обеспечивающие исполнение гарантийных обязательств по договору

в тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2020		Сумма обеспечений полученных, отраженных в бухгалтерской отчетности		
	Всего обеспечений полученных	Сумма обеспечиваемых активов	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ООО «Томрегионстрой»	19 256	-	-	-	-
ООО «Сибстройнефтегаз»	41 405	-	-	-	-
ПАО «Томскгазстрой»	36 367	-	-	-	-
ПАО «НПО «ИСКРА»	17 580	-	-	-	-
ООО ПК «Борец»	18 851	-	-	-	-
Прочие	49 580	-	-	-	-
Итого	183 039	-	-	-	-

АО «Газпром добыча Томск»

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

3. Обеспечительные платежи, гарантирующие обеспечение тендерных заявок на получение права заключения договоров на поставку ТМЦ, оборудования, оказание услуг, выполнение работ,

в тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2020		Сумма обеспечений полученных, отраженных в бухгалтерской отчетности		
	Всего обеспечений полученных	Сумма обеспечиваемых активов	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ОАО «Ньютех Велл Сервис»	34 145	-	-	-	-
АО «Тандем»	16 671	-	-	-	-
ООО «КРС-Траст»	12 242	-	-	-	-
ООО «Вектор»	16 405	-	-	-	-
ООО «СК «Аванстрой»	7 544	-	-	-	-
ООО «Системы Нефть и Газ»	3 564	-	-	-	-
ООО «Химремонт»	9 602	-	-	-	-
ООО «Автоматизация производств»	3 987	-	-	-	-
ООО «УПТО-ТГС»	2 971	-	-	-	-
ООО «Экстерран-Восток»	3 138	-	-	-	-
ООО «СИАМ-МАСТЕР»	10 947	-	-	-	-
ООО «Газпром проектирование»	8 817	-	-	-	-
ООО «Рентаком»	3 731	-	-	-	-
ООО «Промстройзащита»	3 521	-	-	-	-
Прочие	17 094	-	-	-	-
Итого	154 379	-	-	-	-

АО «Газпром добыча Томск»

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

4. Гарантии на возврат авансов, обеспечивающие признанные в балансе Общества активы,

в тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2020		Сумма обеспечений полученных, отраженных в бухгалтерской отчетности		
	Всего обеспечений полученных	Сумма обеспечиваемых активов	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ООО «Сибстройнефтегаз»	-	-	-	-	6 835
ООО «Вектор»	-	-	-	7 635	19 129
ООО НПФ «ИСБ»	50 259	4 129	4 129	19 896	-
ООО «СМПК»	134 714	91 623	91 623	-	-
ООО «СК Аванстрой »	18 861	18 861	18 861	-	-
ООО «Томрегионстрой»	-	-	-	-	3 030
ООО ПМК «Томь»	30 000	30 000	30 000	20 000	32 161
ООО «ОДК Инжиниринг»	27 560	27 560	27 560	-	-
Прочие	-	-	-	4 445	-
Итого	261 394	172 173	172 173	51 976	61 155

42. Налогообложение

Налог на добычу полезных ископаемых

Организация является плательщиком налога на добычу полезных ископаемых.

Сумма налога исчислена за год:

 За 2020 год 11 290 723 тыс.руб.

 За 2019 год 18 149 022 тыс.руб.

 За 2018 год 18 421 461 тыс.руб.

Налог на прибыль.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

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

АО «Газпром добыча Томск»

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

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1
 тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год			За 2019 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 946 018	-	4 946 018	6 773 363	-	6 773 363
2410	Налог на прибыль	(1 024 751)	(397)	(1 025 148)	(1 435 347)	391	(1 434 956)
2410	Текущий налог на прибыль	(1 105 912)	X	(1 105 912)	(1 600 240)	X	(1 600 240)
2412	Отложенный налог на прибыль	81 161	-	81 161	164 893	(2 971)	161 922
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X	(397)	(397)	X	3 362	3 362
2460	Прочие расходы за счет прибыли	93	-	93	86	-	86
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	501 763	X	501 763	14 280	X	14 280
2400	Чистая прибыль (убыток)	4 423 123	(397)	4 422 726	5 352 382	391	5 352 773

65

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

Таблица 2

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	4 946 018	6 773 363
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 20%	4 944 646	6 772 981
1.2	облагаемая по ставке 13%	-	-
1.3	облагаемая по ставке 0 %	1 372	382
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(988 929)	(1 354 596)
	в том числе:		
2.1	рассчитанный по ставке 20%	(988 929)	(1 354 596)
2.2	рассчитанный по ставке 13%	-	-
2.3	рассчитанный по ставке 0 %	-	-
3	Постоянный налоговый расход (доход)	(35 822)	(83 721)
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(1 025 148)	(1 434 956)
5	Отложенный налог на прибыль	81 161	161 922
	В том числе обусловленный:		
5.1	возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	81 161	161 922
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
6	Текущий налог на прибыль	(1 105 912)	(1 600 240)
7	Налог на прибыль прошлых лет	(397)	3 362

43. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе раскрывается сумма просроченной кредиторской задолженности.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года по поставщикам и подрядчикам по результатам инвентаризации составляет 32 602 тыс.руб.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1528 «Другие кредиторы» бухгалтерского баланса, в том числе, отражена задолженность по расчетам с ответственным участником (с участниками) КГН по налогу на прибыль за прошлые налоговые периоды в сумме:

на 31 декабря 2020 года 3 917 тыс.руб.
на 31 декабря 2019 года 148 805 тыс.руб.
на 31 декабря 2018 года 0 тыс.руб.

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

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

на 31 декабря 2020 года 1 559 265 тыс.руб.
на 31 декабря 2019 года 1 740 581 тыс.руб.
на 31 декабря 2018 года 1 376 386 тыс.руб.

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

на 31 декабря 2020 года 311 853 тыс.руб.
на 31 декабря 2019 года 348 116 тыс.руб.
на 31 декабря 2018 года 247 749 тыс.руб.

44. Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка коммерческих и управленческих расходов:	2020	2019
Транспортные расходы	2 104 745	2 214 800
ИТОГО по строке «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	2 104 745	2 214 800
Расходы на оплату труда	277 454	274 013
Расходы по аренде	16 747	22 896
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	2 870	6 370
Налоги, сборы и прочие обязательные платежи	664 893	693 869
Услуги по тех обслуживанию и ремонту	21 113	17 720
Аутсорсинг	119 013	119 368
Аудиторские услуги	1 448	1 486
Иные управленческие расходы	262 086	75 690
ИТОГО управленческие расходы	1 365 624	1 211 412

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2020 г. 5,03 %
в 2019 г. 3,40 %

45. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020 год		2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа иных активов	75 584	61 257	121 141	110 704
Доходы и расходы от предоставления во врем. пользование за плату своих акт	17 459	13 535	30 987	15 839
Расходы социального характера	-	7 504	-	44 651

АО «Газпром добыча Томск»

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

Наименование видов прочих	2020 год		2019 год	
По договорам страхования	68 328	-	-	-
Технологические потери и несбалансированность газа	-	5 098	-	5 757
Прочие	768	31 794	21 670	37 438
Расходы на содержание законсервированных производственных мощностей	-	100 125	-	-
Начисление (сторно) оценочных обязательств	31 957	165 056	109 900	564 185
НДС, не возмещаемый из бюджета	-	13 925	-	12 960
Списание незавершенных объектов	-	6 249	-	56 723
Неуспешные разведочные скважины	-	551 516	-	509 277
Курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам	290	209	190	125
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	47 419	626	110 690	16 444
Доходы и расходы (кроме чрезвычайных) от операций с ОС	115 563	114 954	113 353	258 601
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	-	38	-	6
Списание ТМЦ	-	6 258	-	40 252
Прибыли, убытки, выявленные (признанные) в отчетном году	56 034	139 222	27 160	32 301
Оприходование возвратных материалов от ремонта, реконструкции, ликвидации	21 375	-	37 050	-
Итого прочие доходы/расходы	434 777	1 217 366	572 141	1 705 263

46. Прибыль на акцию (для акционерных обществ)

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

АО «Газпром добыча Томск»

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

Показатель	2020 год	2019 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	4 422 726	5 352 773
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	100	100
Базовая прибыль на акцию, в тыс.руб.	44 227	53 528

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

47. Информация о связанных сторонах

Общество находится под общим контролем и значительным влиянием Группы Газпром, состоящей из публичного акционерного общества «Газпром» и его дочерних обществ. Перечень аффилированных лиц ПАО «Газпром» приведен на сайте <http://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>.

Ниже приведено описание характера взаимоотношений с теми связанными сторонами, с которыми общество осуществляло значительные операции или имеет значительное сальдо расчетов.

Наименование компании	Характер отношений
АО «Востокгазпром»	Акционер, право распоряжения 100% от общего количества голосов
ПАО «Газпром»	Акционер АО «Востокгазпром»
ООО «Газпром Межрегионгаз»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром Авиа»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром ВНИИГаз»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром газбезопасность»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
АО «Газпром газораспределение»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ПАО «Газпром нефть»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
АО «Газпромтрубинвест»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром газнадзор»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром добыча Оренбург»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром георесурс»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром питание»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпромнефть-Восток»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром комплектация»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром информ»	Под общим контролем ПАО «Газпром»

АО «Газпром добыча Томск»

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

Наименование компании	Характер отношений
ООО «Газпром проектирование»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
АО «Газпром СтройТЭК Салават»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпромтранс»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром недра»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром геологоразведка»	Под общим контролем ПАО «Газпром»
ООО «Газпром телеком»	Под общим контролем ПАО «Газпром»

Операции с организациями Группы «Газпром»

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2020 г.	2019 г.
ООО «Газпром Межрегионгаз»	Продажа газа	9 811 517	9 475 512
АО «Востокгазпром»	Прочие работы и услуги	49 816	388
ООО «Газпром ВНИИГаз»	Прочие работы и услуги	-	14
ООО «Газпром газобезопасность»	Прочие работы и услуги	-	114
ООО «Газпром Авиа»	Продажа др. продукции	125	374
ПАО «Газпром нефть»	Продажа нефти	15 739 115	24 840 052
	Продажа других работ и услуг	100	64 666
	Продажа газа	-	1 347 928
ООО «Газпромнефть-Восток»	Продажа др. работ и услуг»	92 874	72
ООО «Газпром газнадзор»	Прочие работы и услуги	-	118
ООО «Газпром проектирование»	Прочие работы и услуги	-	9
Всего		25 693 547	35 729 247

В отчетном году Обществу оказали услуги по транспортировке газа, предоставлению имущества в аренду, а также прочие услуги следующие организации Группы Газпром:

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2020 г.	2019 г.
ПАО «Газпром»	2 124 162	2 218 696
Приобретение услуг по транспортировке газа	2 104 745	2 214 800
Прочие	19 417	3 896
АО «Востокгазпром»	2 083 682	2 029 542
Аренда основных средств	1 958 621	1 901 929
Приобретение управленческих услуг	114 381	114 356
Приобретение ОС и НЗС	9 565	11 014
Прочее	1 115	2 243
Прочие услуги, в том числе:	857 188	669 622
ООО «Газпром Авиа»	151 353	226 451
ООО «Газпром ВНИИГаз»	11 413	9 689
ООО «Газпром газобезопасность»	36 828	36 948
ООО «Газпром информ»	4 425	-
АО «Газпромтрубинвест»	90 198	109 443
АО «Газпром СтройТЭК Салават»	-	971
ООО «Газпром трансгаз Томск»	15 109	43
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	68 325	55 012
ООО «Газпром недра»	26 654	55 385
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	4 775	4 972
ООО «Газпромнефть-Восток»	412 171	-
ООО «Газпром Проектирование»	17 129	23 550
ПАО «Газпром нефть»	-	119 537
ООО «Газпром питание»	-	405
ООО «Газпромтранс»	16 207	10 734
ООО «Газпром телеком»	2 601	373
ООО «Газпром геологоразведка»	-	16 107
Всего	5 065 032	4 917 860

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на газ и услуги по транспортировке газа для организаций Группы Газпром устанавливались в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром».

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

41

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ПАО «Газпром»	33 052	172 137	48 704
в т.ч. КГН	3 917	148 805	-
АО «Востокгазпром»	2 547 625	2 897 928	5 489 053
в т.ч. просроченная	68	620 736	5 268 164
ООО «Газпром Авиа»	24 459	114 795	40 703
ООО «Газпром ВНИИГаз»	11 523	2 466	3 878
ООО «Газпром газобезопасность»	6 870	16 169	3 410
В т.ч. просроченная	540	12	-
АО «Газпромтрубинвест»	-	-	30 494
В т.ч. просроченная	-	-	27 256
ООО «Газпром телеком»	278	289	-
ПАО «Газпром нефть»	1 451 361	1 775 400	1 272 203
ООО «Газпром трансгаз Томск»	5	4	4
ООО «Газпром недра»	973	6 773	42 668
ООО «Газпромнефть-Восток»	27 367	-	-
ООО «Газпром Проектирование»	8 817	31 902	54 972
В т.ч. просроченная	-	-	35 757
ООО «Газпром геологоразведка»	-	18 731	-
ООО «Газпромнефть – Региональные продажи»	73	-	-
В т.ч. просроченная	73	-	-
Всего	1 947 899	5 036 594	6 986 089

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ООО «Газпром Межрегионгаз»	1 290 516	779 131	972 236
АО «Востокгазпром»	125 781	389	7 487
ООО «Газпром добыча Оренбург»	-	-	5
ООО «Газпром Авиа»	-	30	30
ОАО «Газпром газораспределение»	9	9	10
ПАО «Газпром нефть»	790 981	705 601	228 412
ПАО «Газпром»	5 451 273	9 604 564	10 411 539
ПАО «Газпром» КГН	160 189	-	180 227

42

АО «Газпром добыча Томск»

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	77 479	8 405	917
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	2 604	2 250	1 012
ООО «Газпромнефть-Восток»	14	381	12
Всего	7 898 846	11 230 361	11 801 887

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
АО «Востокгазпром»	4 650 000	6 500 000	6 500 000
Всего	4 650 000	6 500 000	6 500 000

Общая сумма займов, полученных от организаций Группы Газпром, составила:

в 2020 году 0 тыс. руб.
 в 2019 году 0 тыс. руб.
 в 2018 году 6 500 000 тыс. руб.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:

в 2020 году 1 850 000 тыс. руб.
 в 2019 году 0 тыс. руб.
 в 2018 году 0 тыс. руб.

Операции с прочими связанными сторонами

Характер отношений с прочими связанными сторонами, с которыми АО «Газпром добыча Томск» проводило операции в течение 2020 и 2019 годов или имело незавершенные расчеты по проводимым ранее операциям:

Наименование компании	Характер отношений
ООО «Томскнефтегазпереработка»	Под общим контролем АО «Востокгазпром»
АО «Новосибирскнефтегазпереработка»	Под общим контролем АО «Востокгазпром»
ООО «Газтранссервис» (до 03.08.2005г. ООО ТД АО «Востокгазпром»)	Под общим контролем АО «Востокгазпром»
ООО «Газпром метанол»	Зависимое общество дочернего общества АО «Востокгазпром» - АО «Метанол»

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

Наименование компании	Характер отношений
ООО «Восток-Инфра»	Под общим контролем АО «Востокгазпром»
АО «Метанол»	Под общим контролем АО «Востокгазпром»
ООО «Сервисный центр «Восток»	Дочернее общество ООО «Томскнефтегазпереработка»

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции и оказанию услуг следующим прочим связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2020 год	2019 год
ООО «Газпром метанол»		
Реализация газа	2 960 228	4 016 568
Прочие	-	10
Реализация ПНГП	1 100 460	-
Итого:	4 060 688	4 016 578

Цены на продажу метанола и газового конденсата устанавливались исходя из договорных цен. Цены на продажу газа устанавливались в соответствии с тарифами ФЭК.

В отчетном году Обществу оказали услуги по транспортировке и хранению газа, предоставлению имущества в аренду и прочие услуги следующие прочие связанные стороны:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2020 год	2019 год
ООО «Газпром метанол»		
Расчеты за сырье, материалы	67 764	80 428
ООО «Восток-Инфра»		
Приобретение объектов ОС	56 574	-
За сырье и материалы	1 708	-
Прочие	588	1 027
ООО «Томскнефтегазпереработка»		
Прочие	1 311	313
ООО «Сервисный центр «Восток»		
Прочие	270 342	256 239

Расчеты с прочими связанными сторонами осуществлялись в рублях. Тарифы на приобретенные услуги существенно не отличались от рыночных цен. Дебиторская задолженность прочих связанных сторон составила:

АО «Газпром добыча Томск»

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1231)			Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ООО «Газпром метанол»	-	-	-	488 227	472 728	462 559
ООО «Сервисный центр «Восток»	-	-	-	1 095	2 245	2 874
ООО «Томскнефтегазпереработка»	-	-	-	50	-	-
Всего	-	-	-	489 372	465 433	446 336

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Востокгазпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
ООО «Восток-Инфра»	-	103	102
ООО «Газпром метанол»	30 186	29 204	28 184
ООО «Сервисный центр «Восток»	37 146	38 059	39 250
Всего	67 332	67 366	67 536

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерним и зависимыми обществами организации.

№	Название строки	тыс. руб.				Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	
		За 2020 год	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего	37 039 611	33 073 838	-	44 589 006	40 703 777	-
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	30 627 369	27 751 706	-	40 971 227	38 441 858	-
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	18 402	16 144	-	30 387	1 657	-
4119	прочие поступления:	6 393 840	5 305 988	-	3 587 392	2 260 262	-
	от продажи иного имущества	25 030	-	-	43 025	9	-
	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	1 447 642	1 151 894	-	1 743 487	1 353 544	-
	косвенные налоги по текущей деятельности	578 862	-	-	847 622	-	-
	прочие поступления	4 342 306	4 154 094	-	953 258	906 709	-
	<i>в т.ч. кэш-пулинг (cash pooling)</i>	4 153 291	4 153 291	-	806 975	806 975	-
4120	Платежи – всего	(25 352 345)	(8 163 504)	(4 067 669)	(31 494 632)	(8 324 546)	(4 224 090)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(8 981 012)	(7 187 762)	(4 067 669)	(8 719 181)	(7 062 367)	(4 224 090)
4122	в связи с оплатой труда работников	(1 691 984)	-	-	(1 431 494)	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(909 529)	(909 529)	-	(1 249 446)	(1 249 446)	-
4129	прочие платежи:	(13 769 820)	(66 213)	-	(20 094 511)	(12 733)	-
	отчисления по страховым взносам	(561 463)	-	-	(454 388)	-	-
	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	(12 695 975)	-	-	(19 367 597)	(4 034)	-
	на выдачу авансов	(169 882)	(66 126)	-	(110 007)	(8 170)	-
	прочие выплаты	(342 500)	(87)	-	(162 519)	(529)	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	11 687 266	24 910 334	(4 067 669)	13 094 374	32 379 231	(4 224 090)
	Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-	-	-	-	-
4210	Поступления - всего	7 461	1 334	-	4 907	449	11

76

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

№	Название строки	За 2020 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	1 417	-	-	1 312	12	11
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	1 334	1334	-	437	437	-
4219	прочие поступления	4 710	-	-	3 158	-	-
4220	Платежи - всего	(7 690 619)	(265 825)	(9 508)	(7 991 236)	(285 059)	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов	(6 438 280)	(265 825)	(9 508)	(6 690 533)	(285 059)	-
4229	прочие платежи:	(1 252 339)	-	-	(1 300 703)	-	-
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	(1 252 339)	-	-	(1 300 703)	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(7 683 158)	(264 491)	(9 508)	(7 986 329)	(284 610)	11
4310	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-	-	-
4320	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-
4322	Платежи - всего	(4 004 187)	(4 004 187)	(4 004 187)	(5 108 124)	(5 108 124)	(5 108 124)
4323	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(2 154 187)	(2 154 187)	(2 154 187)	(5 108 124)	(5 108 124)	(5 108 124)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(1 850 000)	(1 850 000)	(1 850 000)	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(4 004 187)	(4 004 187)	(4 004 187)	(5 108 124)	(5 108 124)	(5 108 124)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(79)	20 641 656	(8 081 364)	(79)	26 986 497	(9 332 203)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	134	-	-	219	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	55	-	-	134	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-	(6)	-	-

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми (более 25% участия). Основным Обществом является АО «Востокгазпром».

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

** В связи с осуществлением деятельности по агентскому договору и инвестиционному договору в отчете о движении денежных средств соответствующие денежные потоки Общества отражены свернуто:

№	Название строки	тыс. руб.					
		За 2020 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основному у, дочерним и зависимым организациям	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе по основному у, дочерним и зависимым организациям
1	2	3	4	5	6	7	8
	Поступления по агентскому договору	1 204 559	1 204 559	-	-	-	-
	Платежи по агентскому договору	1 204 559	-	-	-	-	-
4119 (4121)	Итого денежные потоки по агентскому договору (свернуто)	-	-	-	-	-	-

48. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение руководству выплачивается в АО «Востокгазпром». Функции управления Обществом осуществляет АО «Востокгазпром» по договору аутсорсинга. Расчеты по услугам отражены в п.45 «Информация о связанных сторонах».

49. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Признано оценочное обязательство на резерв предстоящих расходов и платежей по единовременному пособию при увольнении на пенсию.

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

Обществом признано оценочное обязательство по выводу из эксплуатации и ликвидации объектов основных средств как экологические обязанности Общества: по охране окружающей среды, рекультивации земель, ликвидации заданий, сооружений, оборудования, возникшее в связи с выполнением работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых, разведке полезных ископаемых и разработки месторождений полезных ископаемых.

Обществом признано оценочное обязательство по оспариваемым суммам Решения Межрегиональной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам по акту выездной налоговой проверки за период 2014-2015 гг.

В результате проведенной выездной налоговой проверки за 2014 – 2015 годы Обществу предъявлены налоговые претензии по налогу на добычу полезных ископаемых, соответствующие штрафы и пени в общей сумме 661 826 тыс. руб. Общество намерено оспаривать в судебном порядке решение налогового органа, однако полагает возможным предъявление аналогичных претензий за 2016 – 2019 годы, суммы дополнительных претензий по налогу на добычу полезных ископаемых по оценке Общества могут составить 187 529 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2018 года было начислено оценочное обязательство по налоговым претензиям в общей сумме 849 355 тыс. руб..

В рамках оспариваемого решения налоговой инспекции Обществом произведены платежи по НДС в сумме 463 188 тыс.руб. Данные платежи в отчетности сформировали, в том числе, показатель кредиторской задолженности по налогам и сборам, отражаемый в балансе по строке 1524 «Задолженность по налогам и сборам» на 31.12.2018 г. и 31.12.2019 г. и 31.12.2020 г.

За период 2020 г. было доначисление оценочного обязательства по налоговым претензиям в сумме 50 881 тыс.руб. . По состоянию на 31 декабря 2020 года оценочное обязательство по налоговым претензиям составило в общей сумме 990 808 тыс.руб..

В феврале 2021 г. вступило в силу решение суда по оспариваемым суммам за период 2014-2016 год. Общество ведет подготовку к оспариванию суммы в судебном порядке.

Сумма оценочного обязательства за период 2014-2016 года переведена в реальные обязательства в 2021 году.

50. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

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

51. Информация об инновациях и модернизации производства

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

Генеральный директор
(исполняющий обязанности)

В.П. Степанов

Главный бухгалтер

Т.А. Чудинова

« 26 » марта 2021 г.

