

ФБК

Открытое акционерное общество «Севернефтегазпром»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2020 г.

Москва | 2021



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам

Открытого акционерного общества «Севернефтегазпром»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Севернефтегазпром» (далее – ОАО «Севернефтегазпром»), 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 в бухгалтерской отчетности за 2020 года, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Севернефтегазпром» по состоянию на 31 декабря 2020 года и финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 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 отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

ФБК

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

Якимова О.Н.
(квалификационный аттестат от 29.09.2016 г.
№ 01-001673, ОРНЗ 22006035988)

Дата аудиторского заключения
«01» марта 2021 года

Аудируемое лицо

Наименование:

Открытое акционерное общество
«Севернефтегазпром»
(ОАО «Севернефтегазпром»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

629380, Ямало-Ненецкий автономный округ,
Красноселькупский район, село Красноселькуп,
ул. Ленина, д. 22.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Государственной
регистрационной палатой при Министерстве
юстиции РФ 15 июня 2001 года,
регистрационный номер Р-16625.16.

Внесено в Единый государственный реестр
юридических лиц 19 декабря 2002 г.
за основным государственным номером
1028900699035.

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

		Коды
ОАО "Севернефтегазпром"	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2020
Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата	по ОКПО	48731500
Организационно-правовая форма/форма собственности: Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность	ИНН	8912001990
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКВЭД 2	06.20
Местонахождение (адрес): РФ, 629380, Ямало-Ненецкий автономный округ, Красноселькупский р-н, с.Красноселькуп, ул.Ленина, 22	по ОКОПФ/ОКФС	12267/34
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет	по ОКЕИ	384
Наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью "Финансовые и бухгалтерские консультанты"	ИНН	7701017140
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ОГРН/ОГРНИП	1027700058286
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1; 1.2; 1.3; P III-п.28	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	120 887	9 232	8 085
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	20 953	8 410	6 907
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	99 934	822	1 178
1.4; 1.5	Результаты исследований и разработок	1120	61 188	47 059	32 459
10	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
11	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства, в т.ч.	1150	60 324 889	39 361 716	36 367 021
2.1; P III- п.29	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	46 298 358	34 024 297	33 994 941
	земельные участки и объекты природопользования	1152	-	-	-
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	46 095 111	33 807 150	33 802 990
2.2; P III- п.30	Незавершенные капитальные вложения	1154	14 026 531	5 337 419	2 372 080
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
P II-п.26	Отложенные налоговые активы	1180	2 334 092	2 179 441	1 309 941
P III-п.31, п.33	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	1 251 094	1 833 270	2 410 201
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	64 092 150	43 430 718	40 127 707

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;4.2; P III-п.32	Запасы, в т.ч.	1210	1 224 110	674 691	575 327
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 208 920	657 114	549 026
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	15 190	17 577	26 301
	товары отгруженные	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	7	11
5.1; 5.2; P III-п.34	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	6 602 040	7 657 622	7 413 451
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	17 935	8 652	32 863
	покупатели и заказчики	1232	2 255	8 652	17 183
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	15 680	-	15 680
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	6 584 105	7 648 970	7 380 588
	покупатели и заказчики	1236	4 280 424	5 557 039	5 599 300
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	1 526 271	1 834 882	1 059 605
	прочие дебиторы	1239	777 410	257 049	721 683
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
P III-п.38	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	8 189 975	9 150 682	6 754 923
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	170	77	1 069
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	8 189 805	9 150 605	6 753 854
P III-п.33	Прочие оборотные активы	1260	112 301	106 268	66 785
	Итого по разделу II	1200	16 128 426	17 589 270	14 810 497
	БАЛАНС	1600	80 220 576	61 019 988	54 938 204

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					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	40 000	40 000	40 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
P II-п.26	Переоценка внеоборотных активов	1340	36 437	36 437	36 437
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25 099 046	25 099 046	25 099 046
	Резервный капитал	1360	2 000	2 000	2 000
P II-п.26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	17 985 979	16 444 064	13 872 337
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
P II-п.19; P III-п.35	Итого по разделу III	1300	43 163 462	41 621 547	39 049 820
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
P III-п.37	Заемные средства, в т.ч.	1410	14 779 925	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	14 779 925	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
P II-п.26	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 723 966	2 420 692	2 500 960
7; P II-п.21; P III-п.46	Оценочные обязательства	1430	10 410 791	9 552 610	5 071 916
P III-п.36	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	790 479	179 696	50 421
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	28 705 161	12 152 998	7 623 297
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
P III-п.37	Заемные средства, в т.ч.	1510	21 662	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	21 662	-	-
5,3, 5.4; P III-п.40	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	7 523 579	6 746 787	7 669 842
	поставщики и подрядчики	1521	5 451 104	2 247 991	898 573
	задолженность перед персоналом организации	1522	82 436	78 516	73 440
	задолженность по страховым взносам	1523	6 511	6 560	6 583
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 966 709	4 390 075	6 682 955
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	16 819	23 645	8 291
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	267	17 267	54
	другие расчеты	1528	16 552	6 378	8 237
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; P II-п.21; P III-п.46	Оценочные обязательства	1540	806 712	498 656	595 245
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 351 953	7 245 443	8 265 087
	БАЛАНС	1700	80 220 576	61 019 988	54 938 204

Генеральный директор

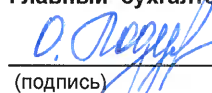


В.В. Дмитрук
(подпись)
"01" марта 2021 г.



ООО "СЕВЕРНОЕ АКТИНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО"
ИНН 88-020101990 КПП 88-0201019
ОГРН 1028900699035 ИИН 88-020101990

Главный бухгалтер



О.Г. Подуфалова
(подпись)

О.Г. Подуфалова
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за 2020 год**

Организация: ОАО "Севернефтегазпром"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2020
по ОКПО	48731500
ИНН	8912001990
по ОКВЭД 2	06.20
по ОКОПФ/ОКФС	12267/34
по ОКЕИ	384

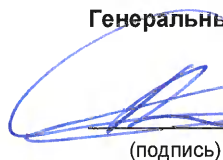
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Р III-п.44	Выручка	2110	44 073 280	51 742 256
	продажа газа	2111	44 073 280	51 742 256
		2112	-	-
		2113	-	-
		2114	-	-
		2115	-	-
		2116	-	-
		2117	-	-
	прочее	2118	-	-
6	Себестоимость продаж	2120	(34 951 885)	(40 779 746)
	продажа газа	2121	(34 951 885)	(40 779 746)
		2122	-	-
		2123	-	-
		2124	-	-
		2125	-	-
		2126	-	-
		2127	-	-
	прочее	2128	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 121 395	10 962 510
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6; Р III-п.41	Управленческие расходы	2220	(1 379 763)	(1 355 103)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	7 741 632	9 607 407
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	304 879	429 497
	Проценты к уплате	2330	(719 487)	(4 286 890)

4

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Р III-п.42	Прочие доходы	2340	752 036	135 150
Р III-п.42	Прочие расходы	2350	(591 258)	(306 721)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 487 802	5 578 443
Р III-п.39	Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(1 537 394)	(1 166 601)
	текущий налог на прибыль	2411	(1 388 798)	(2 121 006)
Р II-п.26	отложенный налог на прибыль	2412	(148 596)	949 768
	налог на прибыль прошлых лет	2413	-	4 637
	Прочее	2460	(31)	(1)
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
Р II-п.26	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 950 377	4 411 841

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	-	-
Р II-п.26	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 950 377	4 411 841
Р III-п.42	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	11	8
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

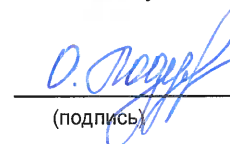
Генеральный директор


(подпись)



В.В. Дмитрук
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

О.Г. Подуфалова
(расшифровка подписи)

" 01 " марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала за 2020 год

Организация: ОАО "Севернефтегазпром"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Дата (число,месяц,год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
710004
31 / 12 / 2020
48731500
8912001990
06.20
12267/34
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	40 000	-	25 135 483	2 000	13 872 337	-	39 049 820
За 2019 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	4 411 841	-	4 411 841
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 411 841	X	4 411 841
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(1 840 114)	-	(1 840 114)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 840 114)	X	(1 840 114)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собствен-ные акции, выкуплен-ные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспреде-ленная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социаль-ной 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	40 000	-	25 135 483	2 000	16 444 064	-	41 621 547
За 2020 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	5 950 377	-	5 950 377
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 950 377	X	5 950 377
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	-	-	-	-	(4 408 462)	-	(4 408 462)
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	(4 408 462)	X	(4 408 462)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	X	-	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	40 000	-	25 135 483	2 000	17 985 979	-	43 163 462

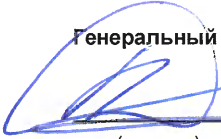
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

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	39 018 232	4 408 462	(1 840 114)	41 586 580
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	31 588	3 379	-	34 967
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	39 049 820	4 411 841	(1 840 114)	41 621 547
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	13 831 639	4 408 462	(1 840 114)	16 399 987
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	40 698	3 379	-	44 077
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	13 872 337	4 411 841	(1 840 114)	16 444 064
добавочный капитал до корректировок	3402	25 144 593	-	-	25 144 593
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	(9 110)	-	-	(9 110)
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	25 135 483	-	-	25 135 483
резервный капитал до корректировок	3403	2 000	-	-	2 000
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	2 000	-	-	2 000
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	43 163 462	41 621 547	39 049 820

Генеральный директор



(подпись)



В.В. Дмитриук
(расшифровка подписи)

"01" марта 2021 г.

Главный бухгалтер



(подпись)

О.Г. Подуфалова
(расшифровка подписи)

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

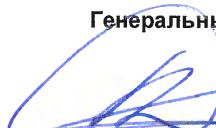
	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	0710005
Организация: ОАО "Севернефтегазпром"	по ОКПО	31 / 12 / 2020
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	48731500
Вид экономической деятельности: Добыча природного газа и газового конденсата	по ОКВЭД 2	8912001990
Организационно-правовая форма/форма собственности: Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	06.20
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	12267/34
		384

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	48 563 994	53 281 129
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	45 135 946	51 857 113
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 367	6 396
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 417 681	1 417 620
Платежи - всего, в том числе	4120	(35 862 229)	(40 664 350)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 519 516)	(1 603 891)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 359 711)	(2 221 173)
процентов по долговым обязательствам	4123	(77 359)	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 920 552)	(1 640 118)
прочие платежи	4129	(28 985 091)	(35 199 168)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 701 765	12 616 779

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	12 314	19 747
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	12 314	19 397
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	-	-
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	350
Платежи - всего, в том числе	4220	(24 407 746)	(8 551 544)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 014 515)	(6 959 338)
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	(61 964)	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(4 331 267)	(1 592 206)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(24 395 432)	(8 531 797)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	14 779 925	-
получение кредитов и займов	4311	14 779 925	-
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	(4 046 965)	(1 689 223)
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	(4 046 965)	(1 689 223)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10 732 960	(1 689 223)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(960 707)	2 395 759
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 150 682	6 754 923
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 189 975	9 150 682
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

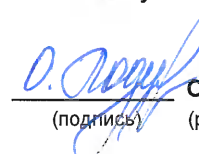
Генеральный директор


(подпись)



Б.В. Дмитрук
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

О.Г. Подуфалова
(расшифровка подписи)

"01" марта 2021 г.

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 конец периода			
			На начало года			в течение года			переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020 год за 2019 год	24 704 20 771	(15 511) (12 770)	14 924 3 933	(639) -	639 -	(2 646) (2 741)	- -	- -	38 989 24 704	(17 518) (15 511)
в том числе:												
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 5111	за 2020 год за 2019 год	16 401 12 468	(7 991) (5 561)	14 924 3 933	- -	- -	(2 381) (2 430)	- -	- -	16 401	(7 991)
Договая репутация	5102 5112	за 2020 год за 2019 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие	5104 5114	за 2020 год за 2019 год	8 303 8 303	(7 520) (7 209)	- -	(639) -	639 -	(265) (311)	- -	- -	7 664 8 303	(7 146) (7 520)

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	14 843	13 311	11 308
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	14 843	13 311	11 308
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.
Всего	5130	4 735	2 223	2 223
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	3 090	1 160	1 160
деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	1 645	1 063	1 063

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 год	48 781	(30 573)	40 113	-	(6 379)	88 894	(36 952)
	5150	за 2019 год	40 615	(25 879)	8 166	-	(4 694)	48 781	(30 573)

18

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	28 851	20 508	-	(40 113)	9 246
	5170	за 2019 год	17 723	19 294	-	(8 166)	28 851
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 год	39	114 301	-	(14 924)	99 416
	5190	за 2019 год	84	3 888	-	(3 933)	39

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 первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Начислено амортизации	Переклассификация первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 год	96 815 127	(62 790 830)	17 370 207	(37 405)	35 072	(5 093 813)	-	-	114 147 929	(67 849 571)	
	5210	за 2019 год	91 576 951	(57 582 010)	5 323 149	(84 973)	84 324	(5 293 144)	-	-	96 815 127	(62 790 830)	
в том числе:													
магистральные трубопроводы	5201	за 2020 год	9 541 767	(4 845 134)	-	-	-	(414 733)	-	-	9 541 767	(5 259 867)	
	5211	за 2019 год	9 541 767	(4 430 401)	-	-	-	(414 733)	-	-	9 541 767	(4 845 134)	
скважины	5202	за 2020 год	16 903 393	(11 961 436)	13 727 979	(2 562)	2 498	(1 433 144)	-	-	30 628 810	(13 392 082)	
	5212	за 2019 год	13 402 431	(10 633 810)	3 501 540	(578)	561	(1 328 187)	-	-	16 903 393	(11 961 436)	
машины и оборудование	5203	за 2020 год	18 432 441	(14 221 698)	648 862	(16 393)	16 393	(1 492 070)	-	-	19 064 910	(15 697 375)	
	5213	за 2019 год	18 023 292	(12 722 368)	448 810	(39 661)	39 357	(1 538 667)	-	-	18 432 441	(14 221 698)	
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2020 год	51 290 247	(31 332 430)	2 956 996	(4 074)	1 805	(1 703 596)	-	-	54 243 169	(33 034 221)	
	5214	за 2019 год	49 993 161	(29 371 062)	1 297 086	-	-	(1 961 368)	-	-	51 290 247	(31 332 430)	
прочие ОС	5205	за 2020 год	647 279	(430 132)	36 370	(14 376)	14 376	(50 270)	-	-	669 273	(466 026)	
	5215	за 2019 год	616 300	(424 349)	75 713	(44 734)	44 406	(50 199)	-	-	647 279	(430 132)	
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	5 337 419	29 713 506	-	(17 370 207)	(3 654 187)	14 026 531
	5250	за 2019 год	2 372 080	8 716 757	-	(5 323 149)	(428 269)	5 337 419
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2020 год	2 529 536	28 143 863	-	(17 370 207)	(391 819)	12 911 373
	5251	за 2019 год	2 330 640	5 733 250	-	(5 323 149)	(211 205)	2 529 536
оборудование к установке	5242	за 2020 год	2 807 883	1 569 643	-	-	(3 262 368)	1 115 158
	5252	за 2019 год	41 440	2 983 507	-	-	(217 064)	2 807 883

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	285 433	228 583
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	122 361	-
машины и оборудование	5263	14 519	176 302
здания и дороги	5264	127 557	44 064
прочие ОС	5265	20 996	8 217
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	(282)
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	(282)
здания и дороги	5274	-	-
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	208 296	211 125	235 067
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	214 038	224 597	220 288
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	12 739 809	1 104 057	313 357
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
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		Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начислено процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	Поступления и затраты	Выбыло	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2020 год	870 754	(196 063)	674 691	74 180 032	(73 684 092)	62 096	(8 617)	-	1 366 694	(142 584)	1 224 110
	5420	за 2019 год	756 341	(181 014)	575 327	82 595 834	(82 481 421)	16 443	(31 492)	-	870 754	(196 063)	674 691
в том числе:													
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 год	853 177	(196 063)	657 114	2 678 884	(2 180 557)	62 096	(8 617)	-	1 351 504	(142 584)	1 208 920
	5421	за 2019 год	730 040	(181 014)	549 026	685 008	(561 871)	16 443	(31 492)	-	853 177	(196 063)	657 114
животные на выращивании и откорме	5402	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2020 год	-	-	-	36 551 650	(36 551 650)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 год	-	-	-	41 139 804	(41 139 804)	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2020 год	17 577	-	17 577	34 949 498	(34 951 885)	-	-	-	15 190	-	15 190
	5424	за 2019 год	26 301	-	26 301	40 771 022	(40 779 746)	-	-	-	17 577	-	17 577
товары отгруженные	5405	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	15 642	13 988	5 910
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	15 642	13 988	5 910
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 строки	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		Поступление				Выбыло		Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовые результаты	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость			величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 год	8 652	-	-	-	(782)	-	-	-	-	10 065	-	17 935	-
	5521	за 2019 год	32 863	-	-	-	(1 670)	-	-	-	-	(22 541)	-	8 652	-
в том числе:															
покупатели и заказчики	5502	за 2020 год	8 652	-	-	-	(782)	-	-	-	-	(5 615)	-	2 255	-
	5522	за 2019 год	17 183	-	-	-	(1 670)	-	-	-	-	(6 861)	-	8 652	-
авансы выданные	5503	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 год	15 680	-	-	-	-	-	-	-	-	15 680	-	15 680	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 год	9 561 955	(1 912 985)	57 112 306	354 389	(951)	(58 520 558)	(2)	16	(56)	(10 065)	-	8 497 969	(1 913 864)
	5530	за 2019 год	9 292 020	(1 911 432)	66 676 453	643 295	(1 553)	(67 072 354)	-	-	-	22 541	-	9 561 955	(1 912 985)
в том числе:															
покупатели и заказчики	5511	за 2020 год	5 557 039	-	52 978 097	-	(54 260 327)	-	-	-	-	5 615	-	4 280 424	-
	5531	за 2019 год	5 599 300	-	62 152 746	-	(62 201 868)	-	-	-	-	6 861	-	5 557 039	-
авансы выданные	5512	за 2020 год	1 834 882	-	3 190 638	-	(659)	(3 498 590)	-	-	-	-	-	1 526 930	(659)
	5532	за 2019 год	1 059 605	-	4 056 640	171 364	(3 452 727)	-	-	-	-	-	-	1 834 882	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2020 год	2 170 034	(1 912 985)	943 571	354 389	(292)	(761 641)	(2)	16	(56)	(15 680)	-	2 690 615	(1 913 205)
	5534	за 2019 год	2 633 115	(1 911 432)	467 067	471 931	(1 553)	(1 417 759)	-	-	-	15 680	-	2 170 034	(1 912 985)
Дебиторская задолженность всего	5500	за 2020 год	9 570 607	(1 912 985)	57 112 306	354 389	(951)	(58 521 340)	(2)	16	(56)	-	-	8 515 904	(1 913 864)
	5520	за 2019 год	9 324 883	(1 911 432)	66 676 453	643 295	(1 553)	(67 074 024)	-	-	-	-	-	9 570 607	(1 912 985)

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	1 913 864	-	1 912 985	-	1 911 432	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5542	659	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	1 913 205	-	1 912 985	-	1 911 432	-

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	179 696	974 766	-	(189 371)	-	(174 612)	790 479
	5571	за 2019 год	50 421	194 537	-	(129)	-	(65 133)	179 696
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2020 год	179 696	974 766	-	(189 371)	-	(174 612)	790 479
	5572	за 2019 год	50 421	194 537	-	(129)	-	(65 133)	179 696
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	6 746 787	73 542 750	4 415 061	(77 355 503)	(128)	174 612	7 523 579
	5580	за 2019 год	7 669 842	60 142 325	1 845 432	(62 975 940)	(5)	65 133	6 746 787
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2020 год	2 247 991	31 331 368	-	(28 302 867)	-	174 612	5 451 104
	5581	за 2019 год	898 573	11 381 083	-	(10 096 793)	(5)	65 133	2 247 991
векселя к уплате	5562	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
зadolженность перед персоналом организации	5563	за 2020 год	78 516	3 064 432	-	(3 060 512)	-	-	82 436
	5583	за 2019 год	73 440	2 782 307	-	(2 777 231)	-	-	78 516
зadolженность по страховым взносам	5564	за 2020 год	6 560	657 845	-	(657 894)	-	-	6 511
	5584	за 2019 год	6 583	592 358	1	(592 382)	-	-	6 560
зadolженность по налогам и сборам	5565	за 2020 год	4 390 075	37 916 604	4	(40 339 974)	-	-	1 966 709
	5585	за 2019 год	6 682 955	44 949 257	-	(47 242 137)	-	-	4 390 075
авансы полученные	5566	за 2020 год	17 267	8 153	4 647	(29 736)	(64)	-	267
	5586	за 2019 год	54	45 387	4 121	(32 295)	-	-	17 267
зadolженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2020 год	-	-	4 408 462	(4 408 462)	-	-	-
	5587	за 2019 год	-	-	1 840 114	(1 840 114)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2020 год	6 378	564 348	1 948	(556 058)	(64)	-	16 552
	5588	за 2019 год	8 237	391 933	1 196	(394 988)	-	-	6 378
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2020 год	6 926 483	74 517 516	4 415 061	(77 544 874)	(128)	-	8 314 058
	5570	за 2019 год	7 720 263	60 336 862	1 845 432	(62 976 069)	(5)	-	6 926 483

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	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год	за 2019 год
Материальные затраты	5610	27 689 129	32 574 184
Расходы на оплату труда	5620	2 738 074	2 494 141
Отчисления на социальные нужды	5630	614 157	513 331
Амортизация	5640	5 099 768	5 299 719
Прочие затраты	5650	1 790 285	1 613 532
Итого по элементам	5660	37 931 413	42 494 907
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670	(36 551 650)	(41 139 804)
произведенная готовая продукция	5671	(34 949 498)	(40 771 022)
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	(1 602 152)	(368 782)
Уменьшение ([+]):	5680	34 951 885	40 779 746
продажа готовой продукции	5681	34 951 885	40 779 746
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	-	-
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	36 331 648	42 134 849

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 051 266	2 622 676	(900 470)	(555 969)	11 217 503
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	9 744 174	1 965 031	(404 160)	(555 969)	10 749 076
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	81 716	188 644	(81 716)	-	188 644
обязательство по оплате отпусков	5708	225 376	469 001	(414 594)	-	279 783
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		498 656				806 712

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	6 750 526	6 968 129	2 021 422
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	7 266	15 019	24 268
из него:				
объекты основных средств	5803	7 266	15 019	24 268
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
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	-	-	-	-	-	-	-	-
	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы на вложения во внеоборотные активы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

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		убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Нематериальные поисковые активы	6010	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6020	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
лицензии	6011	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6021	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	6019	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6029	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	6030	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6040	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и дороги	6031	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6041	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	6032	за 2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6042	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	списано	принято к учету в качестве МПА или НМПА	прочие изменения	
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	-	-	-	-	-	
	6080	за 2019 год	-	-	-	-	-	

Генеральный директор

Главный бухгалтер

О.Г. Подуфалова

(расшифровка подписи)

(подпись)

" 01 " марта 2021 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 год ОАО «Севернефтегазпром»

I. Общие сведения.....	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности.....	3
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	3
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. Результаты исследований и разработок.....	7
11. Нематериальные поисковые активы	7
12. Основные средства	8
13. Прочие внеоборотные активы	9
14. Материально-производственные запасы	10
15. Затраты на производство и продажу, готовая продукция	10
16. Расходы будущих периодов	11
17. Дебиторская задолженность	11
18. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	11
19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	12
20. Кредиты и займы полученные	13
21. Оценочные обязательства	13
22. Налогообложение.....	14
23. Признание доходов	15
24. Признание расходов.....	15
25. Изменения в учетной политике	16
26. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики	16
III. Раскрытие существенных показателей.....	18
27. Информация по сегментам	18
28. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок	18
29. Основные средства	19
Основные средства, полученные в аренду	19
Основные средства, переданные в аренду.....	19
Основные средства с ограничением права собственности	19
30. Незавершенные капитальные вложения	20
31. Прочие внеоборотные активы	21
32. Материалы и товары для перепродажи.....	21
33. Расходы будущих периодов	22
34. Дебиторская задолженность	22
35. Капитал и резервы	24
36. Долгосрочные обязательства	25
37. Кредиты и займы.....	25
38. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	27
39. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....	28
40. Налогообложение.....	28
41. Кредиторская задолженность	30
42. Расходы по обычным видам деятельности	32
43. Прочие доходы и расходы.....	33
44. Прибыль (убыток) на акцию	34
45. Информация о связанных сторонах	34
46. Вознаграждение основному управленческому персоналу	40
47. Оценочные обязательства	41
48. Риски хозяйственной деятельности.....	43
49. События после отчетной даты	43

I. Общие сведения**1. Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «Севернефтегазпром» образовано 09.01.1998 года Решением участников (Выписка из протокола №1-98 заседания Совета директоров от 09.01.1998 г) и зарегистрировано Администрацией Пуровского района ЯНАО на основании решения №184 от 10.03.1998 года (Свидетельство о государственной регистрации №1231 Серия ПР-1 от 10 марта 1998 года).

Открытое акционерное общество «Севернефтегазпром» (ОАО «Севернефтегазпром») (далее по тексту Общество) реорганизовано путем преобразования Общества с ограниченной ответственностью «Севернефтегазпром» и зарегистрировано 15.06.2001 года (свидетельство № Р-16625.16 от 15.06.2001года).

Общество является правопреемником ООО «Севернефтегазпром», в том числе всех прав и обязанностей.

Акционерами Общества являются:

- ПАО «Газпром» с долей участия в уставном капитале 40,0004506028 % и долей голосующих акций ПАО «Газпром» по состоянию на 31.12.2020 года и на 31.12.2019 года 50,00112502 %;

- Винтерсхалл Дэа ГмбХ с долей участия в уставном капитале 34,9999997750 % и долей голосующих акций по состоянию на 31.12.2020 года и на 31.12.2019 года 24,99943749 %;

- ОМВ Эксплорейшен энд Продакшн ГмбХ с долей участия в уставном капитале 24,9995496222 % и долей голосующих акций по состоянию на 31.12.2020 года и на 31.12.2019 года 24,99943749%.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 629380, Ямало-Ненецкий автономный округ, Красноселькупский район, село Красноселькуп, ул.Ленина, д.22.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имело в своем составе четыре территориально обособленных структурных подразделений.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Представительство п. Уренгой	629860, Россия, Ямало-Ненецкий автономный округ, Пуровский р-он, пгт. Уренгой
2	Представительство г. Новый Уренгой	629300, Россия, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, мкр. Олимпийский, д.11
3	Представительство г. Москва	119146, Россия, г. Москва, ул. Лужники 24, стр.5
4	Представительство г. Тюмень	625026, Россия, г. Тюмень, ул. Республики, 143А

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- разработка и обустройство Южно-Русского газонефтяного месторождения;
- проведение геологоразведочных работ;
- добыча, транспортировка и реализация добываемых углеводородов и иного сырья;
- деятельность заказчика-застройщика;
- транспортировка грузов и перевозка пассажиров автомобильным транспортом, как на собственных, так и на привлеченных транспортных средствах;
- деятельность среднего медицинского персонала, организация деятельности здравпунктов.

Общество владеет лицензией на право геологического изучения и добычу углеводородного сырья в пределах Южно-Русского участка недр, расположенного в Красноселькупском районе Ямало-Ненецкого автономного округа Тюменской области. Серия СЛХ №11049 НЭ. Срок окончания действия лицензии 31.12.2043 года.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

4.1. Органы управления:

- а) Общее собрание акционеров;
- б) Совет директоров.

Состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2020 года:

№ п/п	ФИО	Место работы	Должность
1.	Медведев Александр Иванович (Председатель Совета директоров)	ФК «Зенит» ООО «Газпром экспорт»	Президент Советник Генерального директора
2.	Михайлова Елена Владимировна	ПАО «Газпром»	Член Правления, начальник Департамента
3.	Меньшиков Сергей Николаевич	ПАО «Газпром»	Член Правления, начальник Департамента
4.	Гришин Дмитрий Сергеевич	ПАО «Газпром»	Начальник Департамента
5.	Тило Виланд (Thilo Wieland)	Винтерсхалл Дэа ГмбХ	Член Правления
6.	Марио Мерен (Mario Mehren)	Винтерсхалл Дэа ГмбХ	Председатель Правления, Генеральный директор
7.	Йоханн Плайнингер (Johann Pleininger)	ОМВ Акциенгезельшафт	Заместитель Председателя Правления и член Исполнительного Комитета
8.	Томас Жэфри Моррис (Thomas Geoffrey Morris)	ОМВ Раппа Апстрим ГмбХ	Руководитель ОМВ в России

ОАО «Севернефтегазпром»

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

Протокол годового общего собрания акционеров ОАО «Севернефтегазпром» от 30.06.2020 № 60/2020 (избрание членов Совета директоров).

Состав Совета директоров сменился на внеочередном Общем собрании акционеров, которое состоялось 30 июня 2020 (Протокол ГОСА от 30.06.2020 №60/2020).

Член СД Черепанов В.В. сменился на Меньшикова С.Н.

№№ п/п	Состав СД до 30.06.2020	Состав СД с 30.06.2020
1	Гришин Дмитрий Сергеевич	Гришин Дмитрий Сергеевич
2	Медведев Александр Иванович	Медведев Александр Иванович
3	Михайлова Елена Владимировна	Михайлова Елена Владимировна
4	Черепанов Всеволод Владимирович	Меньшиков Сергей Николаевич
5	Тило Виланд (Thilo Wieland)	Тило Виланд (Thilo Wieland)
6	Марио Мерен (Mario Mehren)	Марио Мерен (Mario Mehren)
7	Йоханн Плайнингер (Johann Pleininger)	Йоханн Плайнингер (Johann Pleininger)
8	Томас Жэфри Моррис (Thomas Geoffrey Morris)	Томас Жэфри Моррис (Thomas Geoffrey Morris)

Исполнительные органы:

Генеральный директор Общества – Дмитрук Владимир Владимирович (Протокол заседания Совета Директоров №174/2018 от 20.11.2018 г.).

4.2. Контрольные органы:

Ревизионная комиссия:

Ревизионная комиссия по состоянию на 31.12.2020 года:

№ п/п	ФИО	Место работы	Должность
1	Гилилов Константин Владиславович	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника управления - начальник отдела
2	Оливер Хохмут (Oliver Hochmuth)	Филиал «Винтерсхалл Дэа Раша ГмбХ» (Германия), Санкт-Петербург	Вице-Президент по финансам
3	Леа Фукс (Lea Fuchs)	ОМВ Раша Апстрим ГмбХ	Финансовый директор

Избрание членов Ревизионной комиссии:

Протокол годового общего собрания акционеров ОАО «Севернефтегазпром» от 30.06.2020 № 60/2020 (избрание членов Ревизионной комиссии).

Состав Ревизионной комиссии сменился на внеочередном общем собрании акционеров, которое состоялось 30 июня 2020 г. (Протокол ГОСА от 30.06.2020 № 60/2020).

РК до 30.06.2020	РК с 30.06.2020
Анохин Денис Сергеевич	Гилилов Константин Владиславович
Оливер Хохмут (Oliver Hochmuth)	Оливер Хохмут (Oliver Hochmuth)
Леа Фукс (Lea Fuchs)	Леа Фукс (Lea Fuchs)

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 1 030 человек в 2020 году;
- 1 032 человек в 2019 году;
- 1 032 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 (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2020 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2019 года № 629, и утверждена приказом Общества от 31.12.2019 года № 694.

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 вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства 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 (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, составившего:

	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

руб.

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 данных активов и обязательств.

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

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной 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 показаны 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.

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

10. Результаты исследований и разработок

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

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

Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не производится.

11. Нематериальные поисковые активы

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся затраты на приобретение прав пользования недрами (лицензии на геологическое изучение, разведку и добычу).

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.

12. Основные средства**Основные средства**

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

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

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за всё время их эксплуатации. Общество не проводит переоценку основных средств.

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
Трубопроводы	33 года	25 лет
Скважины	12 – 40 лет	6-12 лет
Машины и оборудование	10 – 18 лет	3-7 лет
Здания и дороги	8 – 50 лет	10-30 лет
Прочие	3-20 лет	5-10 лет

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам, находящимся на реконструкции и модернизации более 12 месяцев.

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

В составе основных средств отражается актив оценочного обязательства по ликвидации основных средств (далее - актив ОЛОС), сформированный в момент ввода объекта в эксплуатацию.

Погашение актива ОЛОС осуществляется линейным методом, начиная с месяца, следующего за датой ввода объекта в эксплуатацию к которому относится ОЛОС и до ожидаемой даты ликвидации/утилизации объекта основных средств.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. Арендованные земельные участки отражены по кадастровой стоимости.

По объектам основных средств - неотделимым улучшениям - сроком полезного использования считается срок действия договора аренды. Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем окончания (расторжения) договора аренды.

Основные средства, сданные в аренду, 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. 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;
- лицензии на право пользования недрами, не относящиеся к поисковым активам.

14. 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 на их приобретение без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Запасы 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.

15. Затраты на производство и продажу, готовая продукция

Расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг 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.

16. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, лицензии на отдельные виды деятельности, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

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

17. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом 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, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

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

18. 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 трёх месяцев, 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, относятся к денежным потокам от текущих операций.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов 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, включается в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- суммы косвенных налогов по текущей и инвестиционной деятельности.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

прочие поступления:

- проценты по депозитам менее 3-х месяцев;
- возврат ошибочно перечисленных платежей;
- расчеты по претензиям;
- возврат прочих налогов;
- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- возврат авансовых платежей.

прочие выплаты:

- перечисления в Негосударственные пенсионные фонды;
- перечисления в страховые организации по договорам страхования;
- благотворительная и спонсорская помощь;
- неналоговые платежи;
- расчеты по претензиям;
- оплата услуг банка;
- ошибочно перечисленные платежи.

19. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами.

В соответствии с Уставом Обществом сформирован резервный капитал в размере 5% от уставного капитала.

В составе добавочного капитала учитываются суммы эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающих их номинальную стоимость.

20. 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.

Заёмные обязательства, отражаемые 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 кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

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

21. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию;
- по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (ОЛОС);
- другие оценочные обязательства.

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

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

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника Общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с даты, дающей право на пенсию по возрасту. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов начисляются в момент ввода объекта в эксплуатацию, и формируют актив ОЛЮС в составе основных средств.

Величина ОЛЮС определена исходя из оценки затрат по состоянию на отчетную дату, которые Общество, как ожидается, понесет при демонтаже объектов основных средств и восстановлении природных ресурсов на занимаемых ими участках.

Общество отражает величину оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, по дисконтированной стоимости.

Ставка и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости (процентный расход) отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовых результатах. Процентный расход начисляется ежемесячно в размере 1/12 суммы годового прироста приведенной стоимости текущего года, и распределяется по каждому объекту пропорционально сумме его актива ОЛЮС, сложившейся на отчетную дату.

Увеличение (уменьшение) оценочного обязательства в результате изменений оценочных значений признается прочими расходами (доходами).

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

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

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие доходы;
- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства без включения в стоимость актива;
- остаться без изменения;
- списана полностью при наличии информации, позволяющей сделать вывод о прекращении выполнения условий признания оценочного обязательства. При этом вся сумма оценочного обязательства включается в прочие доходы.

22. Налогообложение

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

Информация о постоянных и временных разницеах формируется на основании первичных учетных документов.

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 налоговой декларации 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.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

23. 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.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты по депозитам;
- доход при уменьшении оценочных обязательств по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (ОЛОС);
- доходы, признанные по решению суда, штрафы, пени, неустойки;
- восстановление резерва под снижение стоимости материалов;
- доходы от продажи, выбытия основных средств и иных активов;
- прочие доходы.

24. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров. К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- процентный расход при увеличении оценочных обязательств по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (ОЛОС) в связи с сокращением периода дисконтирования;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера;
- прочие расходы.

25. 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.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

26. 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 изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н:

1. Корректировка отложенных налоговых активов по резерву на обесценение ТМЦ;
2. Корректировка отложенных налоговых обязательств на сумму переоценки незавершенного строительства, осуществлённую в 2005 году;

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

ОАО «Севернефтегазпром»

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	№ корректировки	31.12.2019			31.12.2018		
			Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
Отложенные налоговые активы	1180	1	2 140 228	39 213	2 179 441	1 273 738	36 203	1 309 941
Итого по разделу I	1100	1	43 391 505	39 213	43 430 718	40 091 504	36 203	40 127 707
БАЛАНС	1600	1	60 980 775	39 213	61 019 988	54 902 001	36 203	54 938 204
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ								
Переоценка внеоборотных активов	1340	2	45 547	(9 110)	36 437	45 547	(9 110)	36 437
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1; 2	16 399 987	44 077	16 444 064	13 831 639	40 698	13 872 337
Итого по разделу III	1300	1,2	41 586 580	34 967	41 621 547	39 018 232	31 588	39 049 820
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
Отложенные налоговые обязательства	1420	2	2 416 446	4 246	2 420 692	2 496 345	4 615	2 500 960
Итого по разделу IV	1400	1; 2	12 148 752	4 246	12 152 998	7 618 682	4 615	7 623 297
БАЛАНС	1700	1; 2	60 980 775	39 213	61 019 988	54 902 001	36 203	54 938 204

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	№ корректировки	За 2019 год		
			Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	1; 2	(1 169 980)	3 379	(1 166 601)
текущий налог на прибыль	2411	-	(2 121 006)	-	(2 121 006)
отложенный налог на прибыль	2412	1; 2	946 389	3 379	949 768
налог на прибыль прошлых лет	2413	-	4 637	-	4 637
Прочее	2460	-	(1)	-	(1)
Чистая прибыль (убыток)	2400	1; 2	4 408 462	3 379	4 411 841
Совокупный финансовый результат периода	2500	1; 2	4 408 462	3 379	4 411 841

III. Раскрытие существенных показателей**27. Информация по сегментам**

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является добыча, сбор, подготовка к транспортировке и реализация газа, составляющая 100 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг) и в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», информация по сегментам отдельно не раскрывается.

28. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

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

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В составе нематериальных активов числятся объекты с полностью погашенной стоимостью:

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью	тыс. руб.		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Программный комплекс «Архив сейсморазведки»	1 930	-	-
Товарный знак (знак обслуживания)	1 222	-	-
Аудиовизуальное произведение- видеоролик	1 160	1 160	1 160
Корпоративная автоматизированная система на основе web-сайта	423	423	423
Лицензия СЛХ № 80676 ТЭ разведка и добыча торфа "Карьер №7"	-	640	640
Итого	4 735	2 223	2 223

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

В строку 1119 «Прочие» включены нематериальные активы:

на 31.12.2020 г. в сумме 99 934 тыс. руб., в том числе незаконченные операции по созданию нематериальных активов в сумме 99 416 тыс. руб.;

на 31.12.2019 г. в сумме 822 тыс. руб., в том числе незаконченные операции по созданию нематериальных активов в сумме 39 тыс. руб.;

на 31.12.2018 г. в сумме 1 178 тыс. руб., в том числе незаконченные операции по созданию нематериальных активов в сумме 84 тыс. руб.

В строку 1111 «Права на объекты интеллектуальной собственности» включены затраты по приобретенным и созданным Обществом самостоятельно, нематериальным активам:
на 31.12.2020 г. в сумме 20 953 тыс. руб. (в том числе, созданным самостоятельно в сумме 8 017 тыс. руб.);
на 31.12.2019 г. в сумме 8 410 тыс. руб. (в том числе, созданным самостоятельно в сумме 7 766 тыс. руб.);
на 31.12.2018 г. в сумме 6 907 тыс. руб. (в том числе, созданным самостоятельно в сумме 6 907 тыс. руб.).

29. Основные средства

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

Основные средства, полученные в аренду

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

в 2020 году -	96 тыс. руб.
в 2019 году -	518 тыс. руб.
в 2018 году -	1 069 тыс. руб.

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

в 2020 году -	1 тыс. руб.
в 2019 году -	6 тыс. руб.
в 2018 году -	0 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду

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

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

в 2020 году -	14 239 тыс. руб.
в 2019 году -	2 128 тыс. руб.
в 2018 году -	920 тыс. руб.

Основные средства с ограничением права собственности

По состоянию на 31.12.2020 года, на 31.12.2019 года и на 31.12.2018 года отсутствуют основные средства с ограничением права собственности и основные средства, переданные в залог.

30. Незавершенные капитальные вложения

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

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

	тыс. руб.		
Показатель	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Незавершенное строительство	12 911 373	2 529 536	2 330 640
Оборудование к установке	1 115 158	2 807 883	41 440
Итого	14 026 531	5 337 419	2 372 080

Объекты, находящиеся в строительстве на 31.12.2020 г., представлены в основном:

Обустройство ЮРНГМ.УКПГ. ДКЦ № 2, Скважины эксплуатационные кусты 7Т, 40Т, 2Т, 24Т, 26Т, 6Т, 4Т, 39Т, 27Т, 19Т, 28Т, 22Т, 31Т, 20Т, 38Т, 30Т, 33Т, 34Т, 36Т, 37Т, 40Т, 39Т; Скважины разведочные №№ 54, Р-61, Р-62; Обустройство эксплуатационных скважин кустов №№ 2Т, 4Т, 6Т, 12Т, 16Т, 19Т, 20Т, 22Т, 24Т, 26Т, 27Т, 28Т, 30Т, 31Т, 33Т, 34Т, 36Т, 37Т, 38Т, 39Т, 40Т, 41Т при «Строительстве и обустройстве туронской газовой залежи ЮРНГМ. Первый пусковой комплекс»; Газосборный коллектор перемычка 1-УКПГ; ПИР. Технологический проект разработки сеноманской и туронской залежей ЮРНГМ; ТЭО освоения эксплуатационных объектов в нижнемеловых-юрских отложениях; ПИР. Реконструкция автомобильных дорог ЮРНГМ; ПИР. Линейный узел связи. Этап №2; ПИР. Дооборудование комплекса ИТСО объектов СНГП; ПИР. Корпоративная информационно-управляющая система ОАО «СНГП» 9в части ПК на базе ERP и 1С Документооборот.

Объекты, находящиеся в строительстве на 31.12.2019 г., представлены в основном:

Скважины эксплуатационные №701, 801, 1010, 1501; Скважины разведочные №№ 54, Р-61, Р-62; Обустройство эксплуатационных скважин кустов №№ 5Т, 7Т, 8Т, 9Т, 10Т, 1Т, 15Т, 16Т, 17Т, 39Т при «Строительстве и обустройстве туронской газовой залежи ЮРНГМ. Первый пусковой комплекс»; Обустройство ЮРНГМ.УКПГ. ДКЦ № 2; ПИР. Дообустройство сеноманской и туронских газовых залежей. Первый этап (88 скважин); ПИР. Технологический проект разработки сеноманской и туронской залежей ЮРНГМ; ТЭО освоения эксплуатационных объектов в нижнемеловых-юрских отложениях; ПИР. Реконструкция автомобильных дорог ЮРНГМ; ПИР. Линейный узел связи. Этап №2; ПИР. Реконструкция помещений Административного здания и ПСВ в г. Новый Уренгой; ПИР. Дооборудование комплекса ИТСО объектов СНГП.

Объекты, находящиеся в строительстве на 31.12.2018 г., представлены в основном: Обустройство эксплуатационных скважин кустов №№ 11Т, 13Т, 14Т при «Строительстве и обустройстве туронской газовой залежи ЮРНГМ. Первый пусковой комплекс»; Модернизация ИУС ЮРНГМ; Обустройство ЮРНГМ.УКПГ.ДКЦ № 2; ПИР. Дообустройство сеноманской и туронских газовых залежей. Первый этап; Обустройство скважин Р-35, Р-51 ЮРНГМ; ПИР. Реконструкция автомобильных дорог ЮРНГМ; Строительство эксплуатационных газовых скважин на туронскую газовую залежь КГС 14, КГС 13, КГС 11 ЮРНГМ; скважина разведочная № 54 и скважины Р-61, Р-62.

31. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Долгосрочные авансы, выданные на капитальное строительство	787 899	1 286 451	1 837 904
Долгосрочные расходы будущих периодов	461 629	545 185	570 595
Прочие внеоборотные активы	1 566	1 634	1 702
Итого	1 251 094	1 833 270	2 410 201

Долгосрочные авансы по состоянию на 31.12.2020 года, выданные на капитальное строительство включают:

ООО «ВПТ - нефтемаш» - 447 629 тыс. руб.;

ООО «Промнефтегазинжиниринг» - 237 030 тыс. руб.;

ООО «РусГазБурение» - 103 240 тыс. руб.

Долгосрочные авансы по состоянию на 31.12.2019 года, выданные на капитальное строительство, включают:

ООО «ГРОССМАН РУС» - 1 286 451 тыс. руб.

Долгосрочные авансы по состоянию на 31.12.2018 года, выданные на капитальное строительство, включают:

ООО «ГРОССМАН РУС» - 1 837 904 тыс. руб.

32. 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.

В составе материально-производственных запасов по строке 1211 «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» бухгалтерского баланса отражены следующие материальные ценности:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Строительные материалы	562 787	241 758	105 536
Материалы, переданные в переработку на сторону	257 973	25 082	5 031
Запасные части	231 937	223 074	232 717
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	51 367	46 766	51 741
Сырье и материалы	44 826	34 225	38 248
Топливо	20 258	22 713	22 778
Прочие материалы	182 356	259 559	273 989
Резерв под снижение стоимости материалов	(142 584)	(196 063)	(181 014)
Итого	1 208 920	657 114	549 026

ОАО «Севернефтегазпром»

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

В 2020 году Обществом переоценен резерв под снижение стоимости материалов в сторону увеличения на 8 617 тыс. руб., использовано резерва под снижение стоимости материалов в размере 62 096 тыс. руб.

В 2019 году Обществом переоценен резерв под снижение стоимости материалов в сторону увеличения на 31 492 тыс. руб., использовано резерва под снижение стоимости материалов в размере 16 443 тыс. руб.

В 2018 году Обществом переоценен резерв под снижение стоимости материалов в сторону увеличения на 33 545 тыс. руб., использовано резерва под снижение стоимости материалов в размере 23 888 тыс. руб.

33. Расходы будущих периодов

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

Наименование вида расходов	тыс. руб.					
	31.12.2020		31.12.2019		31.12.2018	
	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть	Долго-срочная часть	Кратко-срочная часть
Затраты на подготовку и освоение новых производств, в т. ч. газового промысла	420 125	83 791	489 143	71 933	507 133	41 092
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	40 920	24 485	54 658	29 434	62 226	25 060
Прочие	584	4 025	1 384	4 901	1 236	633
Итого	461 629	112 301	545 185	106 268	570 595	66 785

34. Дебиторская задолженность

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

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В строке 1231 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Обеспечительный взнос по аренде ОАО «Олимпийский комплекс Лужники»	15 680	-	15 680
Задолженность более 12 месяцев по проданным квартирам в соответствии с условиями договоров купли-продажи в рассрочку.	2 255	8 652	17 183
Итого	17 935	8 652	32 863

ОАО «Севернефтегазпром»

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

В строке 1236 «Покупатели и заказчики» бухгалтерского баланса отражена Дебиторская задолженность покупателей:

	тыс. руб.		
Наименование покупателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ПАО «Газпром»	1 709 261	2 219 341	2 236 564
АО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	1 495 604	1 941 923	1 956 994
АО «Газпром ЮРГМ Девелопмент»	1 068 288	1 387 088	1 397 852
прочие	7 271	8 687	7 890
Итого	4 280 424	5 557 039	5 599 300

Покупатели газа являются связанными сторонами Общества. Просроченная задолженность покупателей газа по состоянию на 31.12.2020 года, 2019 и 2018 годов отсутствует.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

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

	тыс. руб.		
Вид задолженности	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Переплата по налогам и сборам, в т. ч.	634 923	102 027	577 494
по налогу на прибыль	632 948	101 194	577 445
Расчеты с прочими дебиторами	2 966	17 159	6 950
Расчеты по договорам страхования	138 988	131 745	128 404
Расчеты с подотчетными лицами и персоналом по прочим операциям	117	295	827
Расчеты по претензиям, в т. ч.	1 913 419	1 913 464	1 913 001
ООО «Внешпромбанк»	1 896 496	1 896 496	1 896 496
Расчеты по социальному страхованию	202	5 344	6 439
Резерв по сомнительным долгам, в т. ч.	(1 913 205)	(1 912 985)	(1 911 432)
ООО «Внешпромбанк»	(1 896 496)	(1 896 496)	(1 896 496)
Итого	777 410	257 049	721 683

Дебиторская задолженность ООО «Внешпромбанк» по Генеральному соглашению № 11289 от 27.12.2011 в сумме 1 896 496 тыс. руб. (сумма размещенного депозита - 1 851 570 тыс. руб., сумма не полученных процентов - 44 924 тыс. руб., сумма остатка денежных средств на расчетном счете – 2 тыс. руб.) образовалась вследствие отзыва у банка лицензии.

Общество переклассифицировало сумму не возвращенных денежных средств в состав сомнительной дебиторской задолженности.

На сумму сомнительной дебиторской задолженности ООО «Внешпромбанк» 31.12.2015 года был создан резерв по сомнительным долгам в размере 1 897 044 тыс. руб. с отнесением на финансовый результат 2015 года (п.6 ПБУ 1/2008). В 2016 году сумма резерва и задолженности по процентам была уменьшена на величину 548 тыс. руб. с

ОАО «Севернефтегазпром»

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

отнесением на финансовый результат 2016 года, в 2018, 2019 и 2020 годах резерв по сомнительным долгам ООО «Внешпромбанк» не корректировался.

35. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет на 31.12.2020 г, 31.12.2019 г, 31.12.2018 г. 39 999 749,40 руб.

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

В течение 2020 года величина уставного капитала не менялась.

Данные об акционерах и уставном капитале:

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.
Акционеры, всего,	533 324	31 999 440	6	8 000 309,40
в том числе:				
ПАО «Газпром»: -обыкновенные	266 668	16 000 080	-	-
Винтерсхалл Дэа ГмбХ: -обыкновенные	133 328	7 999 680	-	-
-привилегированные акции типа А	0	0	2	4 923 240,00
-привилегированные акции типа С	0	0	-	1 076 992,20
ОМВ Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ: -обыкновенные	133 328	7 999 680	-	-
-привилегированные акции типа В	0	0	3	2 000 077,20
Итого	533 324	31 999 440	6	8 000 309,40

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строкам 1340 «Переоценка внеоборотных активов», 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование	тыс. руб.		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Дооценка объектов основных средств	36 437	36 437	36 437
Эмиссионный доход	25 099 046	25 099 046	25 099 046
Итого	25 135 483	25 135 483	25 135 483

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 сумма дооценки объектов внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2019 и на 31.12.2018 года уменьшена на сумму 9 110 тыс. руб. - отложенные налоговые обязательства по переоценке.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 % от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2020 года, 2019 и 2018 годов величина резервного капитала составляет 2 000 тыс. руб. Резервный фонд сформирован полностью и отчисления в 2020 году, 2019 и 2018 годах не производились.

Нераспределенная прибыль

В 2020 году в соответствии с Протоколом годового Общего собрания акционеров Общества №60/2020 от 30.06.2020 г по итогам работы Общества за 2019 год были начислены дивиденды 4 408 462 тыс. руб., в том числе выплачено акционерам в сумме 4 046 965 тыс. руб. и уплачен налог 361 497 тыс. руб.

В 2019 году в соответствии с Протоколом годового Общего собрания акционеров Общества №57/2019 от 04.06.2019 г по итогам работы Общества за 2018 год были начислены дивиденды 1 840 114 тыс. руб., в том числе выплачено акционерам в сумме 1 689 223 тыс. руб. и уплачен налог 150 891 тыс. руб.

В 2018 году в соответствии с Протоколом годового Общего собрания акционеров Общества №52/2018 от 01.06.2018 г по итогам работы Общества за 2017 год были начислены дивиденды 2 964 762 тыс. руб., в том числе выплачено акционерам в сумме 2 721 650 тыс. руб. и уплачен налог 243 112 тыс. руб.

36. Долгосрочные обязательства

В составе долгосрочных обязательств Общества по статье «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса включена кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, срок погашения которой согласно заключенным договорам превышает 12 месяцев после отчетной даты. Сумма задолженности составила:

на 31 декабря 2020 года - 790 479 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года - 179 696 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 года - 50 421 тыс. руб.

37. Кредиты и займы

В соответствии с Протоколом внеочередного Общего собрания акционеров №61/2020 от 05.08.2020 Общество в 2020 году заключило кредитное соглашение № 5030 от 21.08.2020 года с Банком ВТБ (публичное акционерное общество) с лимитом выдачи по Кредитной линии 40 000 000 тыс. руб., общий срок предоставления кредитов 30 месяцев от даты заключения кредитного соглашения, возврат кредитов в соответствии с предварительным графиком погашения с 20.12.2023 года по 20.06.2028 года. В 2019 и 2018 годах кредиты Обществу не предоставлялись.

Займы в 2020, 2019, 2018 годах Обществом не привлекались.

ОАО «Севернефтегазпром»

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

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных кредитов составила (без учета начисленных процентов):

тыс. руб.

Период	кредиты полученные	кредиты погашенные
2020 год	14 779 925	-
2019 год	-	-
2018 год	-	-

Задолженность по заемным средствам по кредиторам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

тыс. руб.

Кредиторы/ Займодавцы	Валю- та	Срок погаше- ния	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2019	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2018
Банк ВТБ:					
кредитное соглашение № 5030	рубль	20.06.2028	377 140	-	-
кредитное соглашение № 5030	рубль	20.12.2027	4 651 970	-	-
кредитное соглашение № 5030	рубль	20.06.2027	868 650	-	-
кредитное соглашение № 5030	рубль	20.12.2026	7 188 710	-	-
кредитное соглашение № 5030	рубль	20.06.2026	1 693 455	-	-
Итого долгосрочный кредит:			14 779 925	-	-
Проценты по кредиту	рубль	20.06.2021	21 662	-	-
В том числе со сроком погашения до 1 года			21 662	-	-

Просроченные кредитов и займов по состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г., на 31.12.2018 г. Общество не имеет.

Проценты начисленные, уплаченные по заемным средствам:

Банк ВТБ	2020 год	2019 год	2018 год
% ставки по кредиту	5,55%	-	-
Проценты начисленные (тыс. руб.)	160 985	-	-
Проценты уплаченные (тыс. руб.)	139 323	-	-

Сумма процентов начисленных, включённых в стоимость инвестиционных активов составила:

в 2020 году - 71 599 тыс. руб.;

в 2019 году - 0 тыс. руб.;

в 2018 году - 0 тыс. руб.;

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, составили:

тыс. руб.

Отчетный период	Расходы по привлечению кредита	Комиссии банка
2020 год	69 323	207 121
2019 год	30 000	-

ОАО «Севернефтегазпром»

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

38. Информация, связанная с использованием денежных средств

В строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены, в том числе депозиты со сроком размещения менее 3 месяцев от даты размещения:

	тыс. руб.		
Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчетные счета	170	77	1 069
Валютные счета	-	-	-
Специальные счета в банках	105	5	54
Денежные средства и их эквиваленты (депозиты до 3-х месяцев)	8 189 700	9 150 600	6 753 800
Итого	8 189 975	9 150 682	6 754 923

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в банках АО «Газпромбанк» и ПАО «ВТБ».

	тыс. руб.	
Наименование	2020 год	2019 год
Размещено на депозитных счетах	1 578 637 750	1 721 967 158
Возвращено с депозитных счетов	1 579 598 650	1 719 570 358
Курсовая разница	-	-
Остаток на депозитных счетах	8 189 700	9 150 600
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	304 879	429 497

Расшифровка строки 4129 и строки 4229 Отчета о движении денежных средств:

	тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Стр. 4129 прочие платежи по от текущих операций:	(28 985 091)	(35 199 168)
отчисления по страховым взносам	(636 380)	(551 520)
налог на добычу полезных ископаемых	(25 994 795)	(32 635 063)
налог на имущество	(706 821)	(663 291)
прочие налоги	(725 124)	(483 386)
на выдачу авансов	(8 622)	(59 888)
прочие выплаты	(913 349)	(806 020)
Стр. 4229 прочие платежи от инвестиционных операций:	(4 331 267)	(1 592 206)
НДС по инвестиционной деятельности	(3 994 354)	(1 372 801)
прочие выплаты	(336 913)	(219 405)

39. Информация, связанная с полученными обеспечениями

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

Обществом получены обеспечения:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Сумма банковских гарантий под авансы выданные	2 581 766	3 851 493	1 435 720
Справочно: стоимость обеспеченных банковскими гарантиями авансов, по которой они отражены в бухгалтерском учёте	1 950 597	1 219 381	1 099 928
Сумма банковских гарантий полученных под обеспечение исполнения обязательств	4 161 494	3 101 617	561 434
Стоимость полученных в залог активов, по которой они отражены в бухгалтерском учёте	7 266	15 019	24 268
Итого	6 750 526	6 968 129	2 021 422

40. Налогообложение

Налог на прибыль

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

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской (финансовой) 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 (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 мая 1998 года № 34Н).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других строк указанного отчета следующим образом:

В 2019-2020 гг. все текущие расчеты условного расхода по налогу на прибыль, постоянного налогового расхода, отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств в общеустановленном порядке произведены по ставке 20%.

ОАО «Севернефтегазпром»

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

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2020 год			2019 год			итого в отчете о финансовых результатах
		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	7 487 802	-	7 487 802	5 577 828	615	5 578 443	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	1 497 560	-	1 497 560	1 115 566	123	1 115 689	
2411	Текущий налог на прибыль	(1 388 798)	X	(1 388 798)	(2 121 006)	X	(2 121 006)	
2412	Отложенный налог на прибыль	(148 596)	-	(148 596)	954 528	(4 760)	949 768	
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	X	X	4 637	4 637	
2460	Прочее	(31)	-	(31)	(1)	-	(1)	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-	
2400	Чистая прибыль (убыток)	5 950 377	-	5 950 377	4 411 349	492	4 411 841	

ОАО «Севернефтегазпром»

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

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

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	7 487 802	5 578 443
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	7 487 802	5 578 443
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1 497 560	1 115 689
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	1 497 560	1 115 689
3	Постоянный налоговый расход (доход)	39 834	50 912
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(1 537 394)	(1 166 601)
5	Отложенный налог на прибыль	(148 596)	949 768
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(148 596)	949 768
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	(1 388 798)	(2 121 006)
7	Налог на прибыль прошлых лет	-	4 637

[строка 4 = строка 5 + строка 6 + строка 7 = строка 2410 Отчета о финансовых результатах]

41. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

В составе кредиторской задолженности по строке 1521 «Поставщики и подрядчики» отражена задолженность Общества в связи с поставкой материалов и оборудования, оказываемых услуг, а также работ по капитальному строительству, выполненных следующими организациями:

ОАО «Севернефтегазпром»

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

тыс. руб.

Наименование кредитора	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ООО «РусГазБурение»	3 103 965	370 059	481 934
ООО «Промнефтегазинжиниринг»	403 995	108 023	43 018
ООО «Газпром недра»	220 053	24 112	29 608
ООО «ВПГ-Нефтемаш»	186 760	25 052	-
ООО "Антарес"	171 813	21 404	10 089
ООО «Промавтоматика-Саров»	150 750	-	-
ООО «Мир»	148 922	63 885	5 855
ООО "Полярстройкомплект"	123 273	-	-
ООО "Профессиональные Технологии"	108 055	-	-
ПАО "Научно-производственное объединение "Искра"	94 945	-	-
ООО "Холдинговая компания "ПетроГазТех"	81 973	-	-
АО «Агентство Прямых Инвестиций»	69 540	-	3 651
ООО «Искра-Нефтегаз Компрессор»	43 893	392 688	-
АО "НПФ Система-Сервис"	42 042	-	-
ООО «Ямбургтранссервис»	35 265	33 313	6 898
ООО «Строительная компания «А-Групп»	32 663	8 030	21 225
ООО «СК Север»	27 579	106 334	-
ООО «Газпром ВНИИГаз»	27 063	1 960	1 584
ООО «Уренгойгидромеханизация»	15 440	33 425	-
ООО Центр «Гео-Грид»	15 412	26 686	-
СЖС «Восток Лимитед»	12 898	10 565	-
ООО «ФПК Космос-Нефть-Газ»	10 904	49 104	23 575
ООО «НТЦ КРС»	10 424	23 259	-
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	10 321	10 321	4 894
ООО «Партнеры Ноябрьск»	8 026	7 630	7 578
ООО «Уралстройэнергомонтаж»	6 602	9 854	16 550
ООО «Группа компаний «Персона-Грата»	1 519	280	11 345
ООО «Газпром проектирование»	465	1 014	23 110
ООО «Газпром геологоразведка»	125	16 711	4 615
АО «Объединенная двигателестроительная корпорация (ОДК)»	-	546 325	25 350
ООО «Новоуренгойская Геологоразведочная Компания»	-	112 615	-
АО «Трубодеталь»	-	58 117	-
ООО «ГРОССМАН РУС»	-	29 145	4 289
Прочие	286 419	158 080	173 405
Итого	5 451 104	2 247 991	898 573

ОАО «Севернефтегазпром»

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

По строке 1524 бухгалтерского баланса «Задолженность по налогам и сборам» отражена следующая задолженность:

тыс. руб.

Наименование задолженности	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
НДПИ	1 698 437	2 607 390	4 332 455
НДС	20 818	1 599 919	2 201 490
Налог на имущество	234 199	162 904	131 808
Налог на прибыль	-	-	-
НДФЛ	12 564	19 087	16 544
Прочие	691	775	658
Итого	1 966 709	4 390 075	6 682 955

По строке 1525 бухгалтерского баланса «Прочие кредиторы» отражена следующая задолженность Общества:

тыс. руб.

Наименование кредитора	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Расчеты с подотчетными лицами	77	310	394
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	11
Авансы полученные	267	17 267	54
Прочие	16 475	6 068	7 832
Итого	16 819	23 645	8 291

42. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2019 год	2019 год
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	(645 173)	(614 324)
Расходы по аренде основных средств	(68 954)	(82 713)
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	(488)	(2 586)
Иные управленческие расходы	(665 148)	(655 480)
Итого по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(1 379 763)	(1 355 103)

Доля управленческих расходов в себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг составляла в 2020 году – 3,8%, в 2019 году – 3,2%.

ОАО «Севернефтегазпром»

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

Общество не несет расходов по сбыту продукции и продаже товаров в связи со спецификой деятельности. Переход собственности на газ происходит одновременно в момент передачи газа покупателю, который самостоятельно несет расходы по транспортировке газа.

43. Прочие доходы и расходы

В состав прочих доходов и расходов входят следующие затраты:

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020 год		2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Сторно оценочных обязательств	555 969	-	17 294	-
Резерв под снижение стоимости материалов	62 096	8 617	16 443	31 492
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	50 653	1 975	42 308	1 264
Продажа и предоставление во временное пользование иных активов	13 811	13 916	36 447	35 777
Курсовые разницы	912	1 939	746	7
Доходы/расходы, связанные с безвозмездным получением/передачей активов	604	-	16	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	371	4 369	1 323	8 114
Начисление (сторно) резерва по сомнительным долгам	16	951	-	1 553
Доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации	3	-	328	x
Финансовый результат от продажи иностранной валюты	-	-	257	258
Расходы социального характера	x	108 268	x	121 404
Услуги кредитных организаций	x	207 709	x	579
Расходы по привлечению кредитов и займов	x	69 323	x	30 000
Иные доходы и расходы	67 601	174 191	19 988	76 273
Итого прочие доходы/расходы	752 036	591 258	135 150	306 721

ОАО «Севернефтегазпром»

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

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

44. Прибыль (убыток) на акцию

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.

Показатель	2020 год	2019 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	5 950 377	4 411 841
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	533 324	533 324
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб.	11	8

В расчете базовой прибыли на акцию не участвуют привилегированные акции.

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 обыкновенные акции, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

45. Информация о связанных сторонах

Общество контролируется ПАО «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ. Связанными сторонами также являются «Винтерсхалл Дза ГмбХ» и организация ОМВ Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ.

Аффилированными лицами Общества также являются лица, принадлежащие к группе лиц ПАО «Газпром», к которой принадлежит ОАО «Севернефтегазпром», сведения о которых раскрываются ПАО «Газпром» в составе сведений об аффилированных лицах ПАО «Газпром» (в списках аффилированных лиц ПАО «Газпром» за соответствующий период) на сайте ПАО «Газпром» в сети Интернет по адресу: <https://www.gazprom.ru/investors/disclosure/affiliates/>.

Операции с организациями Группы Газпром

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

ОАО «Севернефтегазпром»

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

тыс. руб.

Наименование и организационно – правовая форма	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС)	
		2020 год	2019 год
ПАО «Газпром»	Реализация газа	17 629 312	20 696 903
АО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	Реализация газа	15 425 648	18 109 789
АО «Газпром ЮРГМ Девелопмент»	Реализация газа	11 018 320	12 935 564
АО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	Прочая реализация	484	484
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	Прочая реализация	356	402
Итого		44 074 120	51 743 142

Цена реализации газа определяется Договором поставки газа по формуле, согласованной акционерами и покупателями газа. Порядок расчетов определен Договором с последующей оплатой по факту поставки.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на услуги, оказываемые Обществу, организациями Группы Газпром устанавливались договорными соглашениями на общих рыночных условиях.

В отчетном году Обществу оказали услуги по обслуживанию газопровода, поставке ТМЦ, геофизическим работам и прочим услугам следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2020 год	2019 год
ООО «Газпром недра»	575 521	237 036
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	51 799	51 799
ООО «Газпром ВНИИгаз»	22 552	3 161
ПАО «Газпром»	18 981	28 272
ООО «Газпром метанол»	9 656	-
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	8 836	10 732
ООО "Газпромтранс"*	5 271	1 667
ООО «Газпром газобезопасность»	5 187	4 915
ООО «Газпром проектирование»	2 469	12 637
ООО «Газпром телеком»	1 104	-
ООО «Газпром добыча Уренгой»	727	732
АО «Газпром космические системы»	207	142

68

ОАО «Севернефтегазпром»

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

Наименование	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2020 год	2019 год
ООО «Газпром геологоразведка»	104	15 370
ООО «Сибметахим»	-	5 119
ООО «Газпром связь»	-	775
ООО «Газпром добыча Оренбург»	-	72
ООО «Газпром информ»	-	6
Итого	702 414	372 435

* Стоимость услуг ООО "Газпромтранс" включает услуги, возмещаемые Обществом по договору транспортно-экспедиторского обслуживания.

В 2020 году, 2019 и 2018 годах Обществу ПАО «Газпром» займы не предоставляло.

Краткосрочная дебиторская задолженности Группы Газпром перед Обществом составляет:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ПАО «Газпром»	1 713 471	2 219 745	2 236 564
АО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	1 495 604	1 941 923	1 956 994
АО «Газпром ЮРГМ Девелопмент»	1 068 288	1 387 088	1 397 852
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	36	53	57
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	1 796	1 099	1932
ООО «Газпромтранс»	120	411	-
Итого	4 279 315	5 550 319	5 593 399

Долгосрочная задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом отсутствует.

ОАО «Севернефтегазпром»

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

Задолженность Общества по расчетам с Группой Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование	Прочие долгосрочные обязательства (стр.1450)		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ООО «Газпром проектирование»	-	-	768
Итого	-	-	768

тыс. руб.

Наименование	Кредиторская задолженность (стр.1520)		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ООО «Газпром недра»	220 053	24 112	29 608
ООО «Газпром ВНИИГаз»	27 063	1 960	1 584
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	10 340	10 340	4 913
ООО «Газпром газобезопасность»	1 631	1 543	1 427
ООО «Газпром метанол»	1 344	-	-
ООО «Газпром проектирование»	465	1 014	23 110
ООО «Газпром геологоразведка»	125	16 711	4 615
ООО «Газпром телеком»	114	-	-
ООО «Газпром добыча Уренгой»	75	35	60
ОАО «Газпром космические системы»	9	13	11
ООО «Сибметакхим»	-	1 870	-
ООО «Газпром связь»	-	107	55
ПАО «Газпром»	-	-	39
Итого	261 219	57 705	65 422

70

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

№	Название строки	тыс. руб.					
		За 2020 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам	За 2019 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам
1	2	3	4	5	6	7	8
Денежные потоки от текущих операций							
4110	Поступления – всего	48 563 994	45 136 800	18 054 378	53 281 129	51 858 003	20 742 845
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	45 135 946	45 135 946	18 054 378	51 857 113	51 857 113	20 742 845
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	10 367	484	-	6 396	484	-
4119	прочие поступления	3 417 681	370	-	1 417 620	406	-
	в т.ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	405	-	-	16 863	-	-
4120	Платежи – всего	(35 862 229)	(189 231)	(22 152)	(40 664 350)	(195 243)	(28 638)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(2 519 516)	(183 933)	(18 644)	(1 603 891)	(193 427)	(28 301)
4122	в связи с оплатой труда работников	(2 359 711)	-	-	(2 221 173)	-	-
4123	процентов по долговым обязательствам	(77 359)	-	-	-	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(1 920 552)	-	-	(1 640 118)	-	-
4129	прочие платежи	(28 985 091)	(5 298)	(3 508)	(35 199 168)	(1 816)	(337)
	в т.ч. отчисления по страховым взносам	(636 380)	-	-	(551 520)	-	-
	в т.ч. на выдачу авансов	(8 622)	(5 105)	(3 508)	(59 888)	(1 595)	(337)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	12 701 765	44 947 569	18 032 226	12 616 779	51 662 760	20 714 207
Денежные потоки от инвестиционных операций							
4210	Поступления - всего	12 314	-	-	19 747	-	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	12 314	-	-	19 397	-	-
4219	прочие поступления	-	-	-	350	-	-
4220	Платежи - всего	(24 407 746)	(347 103)	-	(8 551 544)	(186 355)	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией,	(20 014 515)	(347 103)	-	(6 959 338)	(186 355)	-

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

№	Название строки	За 2020 год		За 2019 год		Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам	
		Из графы 3, в том числе по внутреннегрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам	Из графы 3, в том числе по внутреннегрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам	Из графы 6, в том числе по внутреннегрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам
	реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов						
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	(61 964)	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	(4 331 267)	-	(1 592 206)	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(24 395 432)	(347 103)	(8 531 797)	(186 355)	-	-
	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления - всего	14 779 925	-	-	-	-	-
4311	Получение кредитов и займов	14 779 925	-	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(4 046 965)	(1 534 179)	(1 689 223)	(640 374)	(640 374)	(640 374)
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(4 046 965)	(1 534 179)	(1 689 223)	(640 374)	(640 374)	(640 374)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	10 732 960	(1 534 179)	(1 689 223)	(640 374)	(640 374)	(640 374)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(960 707)	43 066 287	2 395 759	50 836 031	20 073 833	20 073 833
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	9 150 682	-	6 754 923	-	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	8 189 975	-	9 150 682	-	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-	-	-

Операции с прочими связанными сторонами

Операции с организациями Группы БАСФ

Обществу в 2020 г., 2019 г., 2018 г. Группа БАСФ займы не предоставляла.

Дебиторская и кредиторская задолженность по Группе БАСФ по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. отсутствовала.

Операции с организацией ОМВ Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ

Обществу в 2020 г., 2019 г. ОМВ Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ займы не предоставляла.

Дебиторская и кредиторская задолженность по ОМВ Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ по состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. отсутствует.

46. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице Генерального директора, его заместителей и главного бухгалтера. Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества при заключении трудового договора. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии с заключенным трудовым договором.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала включают следующие выплаты: оплата труда за отчетный период, оплата ежегодного отпуска, единовременные премии стимулирующего характера и прочие вознаграждения включая районные коэффициенты и процентные надбавки за работу в районах Крайнего севера, начисленные на заработную плату налоги и страховые взносы.

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала в 2020 году составило 354 519 тыс. руб., (в 2019 году - 359 302 тыс. руб. и в 2018 году - 310 548 тыс.) Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы. Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала также включает в себя оплату услуг оздоровительного характера.

В соответствии с Российским законодательством Общество перечисляло страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал.

Общество также обеспечивает медицинское страхование основного управленческого персонала. Сумма страховых взносов по добровольному медицинскому страхованию составила в 2020 году 655 тыс. руб. (в 2019 году - 651 тыс. руб. и в 2018 году - 651 тыс. руб.).

Общество в 2020 году перечислило взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения с АО «НПФ ГАЗФОНД» на именные пенсионные счета основного управленческого персонала в сумме 96 620 тыс. руб. (в 2019 году - 48 357 тыс. руб. и в 2018 году - 39 332 тыс. руб.).

Вознаграждение членам Совета директоров утверждается общим годовым собранием акционеров.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2020 году за участие в работе Совета директоров за 2019 год составило 4 870 тыс. руб. Указанная сумма включают в себя налог на доходы физических лиц.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2019 году за участие в работе Совета директоров за 2018 год составило 6 274 тыс. руб. Указанная сумма включают в себя налог на доходы физических лиц.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2018 году за участие в работе Совета директоров за 2017 год составило 6 001 тыс. руб. Указанная сумма включают в себя налог на доходы физических лиц.

В соответствии с Российским законодательством с выплат вознаграждения членам Совета директоров Общество перечисляло страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное медицинское страхование в 2020 году 699 тыс. руб. (в 2019 году – 942 тыс. руб. и в 2018 году – 1 048 тыс. руб.).

47. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сумма по строке 5706 «Прочие оценочные обязательства», графа «Начислено» включает:

- оценочное обязательство на единовременное пособие при уходе на пенсию в сумме 66 190 тыс. руб.;
- оценочные обязательства по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов в связи с вводом в эксплуатацию новых объектов основных средств, в сумме 705 484 тыс. руб.;
- оценочные обязательства на проведение рекультивации по карьерам общераспространённых полезных ископаемых по окончании добычи в сумме 64 410 тыс. руб.;
- начисленные проценты в связи с ростом приведенной стоимости долгосрочных оценочных обязательств в сумме 630 101 тыс. руб., в том числе оценочных обязательств по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (ОЛОС) 623 833 тыс. руб. и оценочных обязательств по рекультивации карьеров общераспространённых полезных ископаемых 6 268 тыс. руб.;
- оценочное обязательство на выплату премии за ввод в действие производственных мощностей и объектов строительства в сумме 436 045 тыс. руб.;

ОАО «Севернефтегазпром»

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

- оценочное обязательство на проведение сезонных работ по рекультивации при вводе объектов строительства в эксплуатацию в осенне-зимний период в сумме 62 801 тыс. руб.

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

Общество признало в бухгалтерском учете оценочные обязательства по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (ОЛОС), как расходы по ликвидации объектов основных средств, потенциально опасных для экологии, и расходы по восстановлению окружающей среды в суммах:

10 285 656 тыс. руб. на 31.12.2020 года;

9 481 019 тыс. руб. на 31.12.2019 года;

5 054 203 тыс. руб. на 31.12.2018 года.

Общество признало в бухгалтерском учете оценочные обязательства на проведение рекультивации по карьерам общераспространённых полезных ископаемых (ОПИ), восстановление окружающей среды, приведение участков земли и других природных объектов, нарушенных при пользовании недрами, в состояние, пригодное для дальнейшего использования в суммах:

125 135 тыс. руб. на 31.12.2020 года;

84 236 тыс. руб. на 31.12.2019 года;

27 396 тыс. руб. на 31.12.2018 года.

Общество применило ставку дисконтирования с учётом текущей экономической ситуации в РФ. По состоянию на 31 декабря 2020 г. ставка составила – 6,848 %, на 31 декабря 2019 г. – 6,58 %, на 31 декабря 2018 г. – 8,94 %.

Период дисконтирования ОЛОС в 2020 году составляет 23 года.

Процентный расход по долгосрочным оценочным обязательствам в 2020 году составил 630 101 тыс. руб. (в том числе по ОЛОС 623 833 тыс. руб., по оценочному обязательству на рекультивацию карьера ОПИ по окончании добычи в сумме 6 268 тыс. руб.), в 2019 году составил 4 286 890 тыс. руб. (в том числе по ОЛОС 4 274 912 тыс. руб., по оценочному обязательству на рекультивацию карьеров ОПИ по окончании добычи в сумме 11 978 тыс. руб.).

В составе прочих доходов в 2020 году Общество признало доход от пересчета на 31.12.2020 года долгосрочных оценочных обязательств с учётом текущей экономической ситуации в сумме 524 796 тыс. руб. (в том числе по ОЛОС 524 393 тыс. руб., по оценочному обязательству на рекультивацию карьера ОПИ по окончании добычи в сумме 403 тыс. руб.), в 2019 году доход от пересчета долгосрочных оценочных обязательств не начислялся.

48. Риски хозяйственной деятельности

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

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества.

49. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты Общество не имело.

Генеральный директор



/В.В. Дмитрук/

Главный бухгалтер

О. Подуфалова

/О.Г. Подуфалова/

« 01 » марта 2021 года

Всего пронумеровано и сброшюровано 76

(сорок шесть)

листов

Руководитель задания по аудиту

Якимова О.Н. _____